

Gouvernement du Québec  
Ministère de la Santé et des Services sociaux

## Rapport financier annuel

Année financière terminée le 31 mars 2023

### Établissements publics et privés conventionnés

Nom de l'établissement: CHSLD Vigi l'Orchidée Blanche

Code: 5122-3204

Formule autorisée et prescrite par ordre du ministre de la Santé et des Services sociaux,  
en vertu de l'article 295 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux.  
Formulaire AS-471

MINISTÈRE DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX  
RAPPORT FINANCIER ANNUEL  
PLAN GÉNÉRAL - GÉNÉRALITÉS ET SECTION AUDITÉE

Première partie

Généralités

SECTION AUDITÉE

Deuxième partie

États financiers

Troisième partie

Fonds d'exploitation et Fonds d'immobilisations : Renseignements complémentaires

Quatrième partie

Fonds d'immobilisations : Renseignements complémentaires

Sixième partie

Renseignements complémentaires

MINISTÈRE DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX  
RAPPORT FINANCIER ANNUEL  
PLAN GÉNÉRAL - SECTION NON AUDITÉE

SECTION NON AUDITÉE

Septième partie

Renseignements complémentaires - Parties 2, 3 et 7

Huitième partie

Renseignements complémentaires

Neuvième partie

Données relatives aux établissements privés conventionnés

Transfert de l'exercice précédent : Solde de la fin

RAPPORT FINANCIER ANNUEL  
PLAN DÉTAILLÉ

	Page	Révisée
Page titre	001	22-23
Plan général	029,030	15-16
Plan détaillé	040,045	22-23
PREMIÈRE PARTIE - GÉNÉRALITÉS	099	17-18
Rapport de la direction	100	13-14
Commentaires relatifs au rapport de la direction	101	13-14
Questionnaire à l'intention de la haute direction	110	22-23
Commentaires relatifs au questionnaire à l'intention de la haute direction	111	01-02
Attestation du timbre valideur du rapport financier annuel audité	119	14-15
Rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	120	14-15
Annexe au rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	121	10-11
Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	122	22-23
Commentaires relatifs au questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	123	10-11
Rapport de l'auditeur indépendant - Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	124	14-15
État du suivi des réserves, commentaires et observations formulés par l'auditeur indépendant	140	20-21
SECTION AUDITÉE	196	16-17
DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	199	18-19
TOUS LES FONDS :		
État des résultats	200	15-16
État des surplus (déficits) cumulés	202	13-14
État des gains (pertes) de réévaluation	203	22-23
État de la situation financière	204	22-23
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206	19-20
État des flux de trésorerie	208	22-23
Notes aux états financiers	270	09-10
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés	289-00	20-21
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - Fonds affectés de provenance nationale	289-02	16-17
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - RRSSS du Nunavik	289-03	18-19
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :		
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290	18-19
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291	18-19
Précision no 3 - Tous les fonds - Revenus reportés relatifs aux sommes reçues par dons, legs et autres formes de contributions	292	17-18
Précision no 4 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés résultant de sommes allouées par le MSSS à des fins particulières (fonds affectés)	293	17-18

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE - (SUITE)		
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS (SUITE) :		
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294	22-23
Précisions aux états financiers - Partie 2	297	11-12
TROISIÈME PARTIE - FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	299	22-23
RÉSULTATS :		
Fonds d'exploitation - Activités principales - Revenus provenant des usagers et déductions	301	20-21
Tous les fonds - Gain sur disposition - Autres revenus - Revenus de placement	302	22-23
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320	10-11
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321	22-23
Tous les fonds - Frais financiers, autres charges, dépenses de transfert et entretien et réparations	325	22-23
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330	16-17
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coûts des disparités régionales	331	17-18
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS ACCESSOIRES :		
Données sur les centres d'activités	351	16-17
Avantages sociaux	352	16-17
Charges sociales et charges extraordinaires	353	17-18
FONDS D'EXPLOITATION - RÉSULTATS :		
État des résultats	358	16-17
FONDS D'EXPLOITATION - DÉTAIL DE POSTES DE L'ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	360	22-23
Détail de postes de passifs	361	22-23
Détail : Montants à recevoir ou à payer MSSS	362	21-22
Provision pour avantages sociaux futurs et autres charges salariales à payer	363	15-16
Détermination des subventions à recevoir relatives aux provisions à payer liées aux avantages sociaux futurs	364	15-16
Détail des emprunts temporaires	365	10-11
Sommaire des biens détenus en fiducie	375	11-12
Précision no 1 aux renseignements complémentaires - Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	390-00	22-23
Sommaire des mesures salariales et des RI-RTF	390-01	22-23
Précision aux renseignements complémentaires - Détail autres mesures salariales en ressources humaines	390-02	22-23
Précision aux renseignements complémentaires - Mesures découlant des conventions collectives	390-03, 04, 05	22-23
Précision aux renseignements complémentaires - Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS	390-06	22-23
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391	88-89
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant du MSSS	392-00	15-16
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392)	392-01	10-11
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la RRSSS du Nunavik	392-02	16-17
Précisions aux renseignements - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-03, 392-04	15-16
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	393	21-22
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents (Act. accessoires)	394	22-23
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer (comptes à fins déterminées)	395	22-23

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

SECTION AUDITÉE (SUITE)

QUATRIÈME PARTIE - FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	399	22-23
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	400	22-23
Détail de postes de passifs	401	22-23
Détail de postes de passifs : Détails des intérêts courus à payer	402	15-16
Détail des emprunts temporaires et de la dette à long terme	403	22-23
Composition du solde du fonds d'immobilisations	404	22-23
MSSS - Subvention à recevoir ou perçue d'avance sur les dettes subventionnées par le gouvernement	408	22-23
Éléments à considérer pour le calcul de la subvention à recevoir -MSSS	410	22-23
Calcul des revenus reportés lié aux immobilisations subventionnées par le MSSS	411	22-23
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415	22-23
Immobilisations - Coûts (détenues au 31 mars 2008)	420	08-09
Immobilisations - Coûts (acquises à compter du 1 <sup>er</sup> avril 2008)	421-00	09-10
Contrats de location-acquisition et immobilisations reçues soit par donation ou pour une valeur symbolique	421-01	15-16
Construction et développement en cours	421-03	20-21
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Ententes de partenariat public-privé (PPP)	421-04	20-21
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Détails par catégories d'amortissement	421-05	15-16
Immobilisations - Amortissement cumulé	422	14-15
Immobilisations - Valeur comptable nette	423	15-16
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation - Dossier santé Québec (DSQ)	424	15-16
Sommaire des actifs provinciaux confiés (APC)	425	22-23
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490	14-15
SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	599	22-23
TOUS LES FONDS :		
Liste des entités du périmètre comptable du gouvernement du Québec	600	15-16
Résultats par entités du périmètre	612, 612-01	22-23
État cumulé de la situation financière par entités du périmètre	619	22-23
État des gains (pertes) de réévaluation par entités du périmètre	620	22-23
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Flux de trésorerie	625	20-21
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :		
Conciliation bancaire et autres débiteurs	630	22-23
Plus-values reçues lors du transfert des actifs de la SQI	630-01	22-23
Équivalents de trésorerie	631-00	22-23
Placements de portefeuille	632	22-23
Prêts et avances et garanties reçues	632-01, 632-02	22-23
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633	22-23
Dettes à long terme	634-00	22-23
Échéancier de remboursement des dettes à long terme	634-01	22-23
Détails des obligations contractuelles	635-00	22-23
Droits contractuels	636-00	22-23
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638-01, 638-02	22-23
Informations sur la taxe sur les produits et services (TPS) et sur la taxe de vente au Québec (TVQ)	639	22-23

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE (SUITE)		
DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS :		
Postes de revenus	642	16-17
Postes de charges	643	16-17
Postes d'actifs financiers	644	16-17
Postes de passifs	645	16-17
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes de résultats	646-00	22-23
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes d'actifs et de passifs	646-01	22-23
Ventilation des revenus reportés provenant de donations et autres sources	647	18-19
FONDS D'EXPLOITATION OU TOUS LES FONDS :		
Activités principales - Données sur le centre d'activités	650	15-16
Activités accessoires - Données sur le centre d'activités	660	16-17
Sommaire des activités accessoires	661	17-18
Contrats octroyés au cours de l'exercice non conformes aux dispositions de la directive ministérielle 2012-026 ou de l'article 2 du règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	668	15-16
Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669	12-13
Groupes de médecine de famille (GMF), groupes de médecine de famille-réseau (GMF-R) et groupes de médecine de famille universitaire (GMF-U)	671	22-23
Détail des charges financées par le programme services préhospitaliers d'urgence (SPU)	672, 672-01	22-23
Participation des personnes handicapées au marché du travail (PPHMT)	673	16-17
Sommaire des activités de stationnement	674, 674-01	22-23
Données sur le placement d'enfants	680	13-14
Rectificatifs - Établissements privés conventionnés	685-00	22-23
Rectificatifs des revenus - EPC	685-01	22-23
Détail des ajustements aux centres d'activités	692	21-22
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6	695	14-15
SECTION NON AUDITÉE	698	10-11
SEPTIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIES 2, 3, et 7	699	20-21
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2		
Charges brutes par programmes-services et soutien	700	22-23
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services et soutien	701	22-23
Répartition des charges non réparties par programmes-services et soutien	702	22-23
Maisons des aînés et maisons alternatives	712	22-23
Coûts additionnels reliés à la COVID-19	720	20-21
Immobilisations - Coûts additionnels reliés à la COVID -19	721	21-22
Précision no 6 aux états financiers	740	18-19

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SEPTIÈME PARTIE (SUITE)		
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3		
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750	22-23
Coûts imputés aux sous-centres d'activités 6803 à 6806 distribués entre les C/A ou sous-C/A d'activités utilisateurs	751 à 753	22-23
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques	754	09-10
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques (suite) - Fournitures médicales et chirurgicales	755	11-12
Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des fonctions médico-administratives - Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des services assurés - Mesures hors normes	760	15-16
Sommaire des coûts indirects reliés aux activités de recherche et des contributions reçues des pourvoyeurs de fonds	761 - 762	16-17
Ventilation des paiements de services indexés (entretien) - PPP	767	15-16
Détail des charges du centre de coordination des services régionaux pour le programme québécois de dépistage du cancer du sein	771	15-16
Autres coûts liés aux actifs provinciaux confiés (APC)	772	22-23
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7		
Ventilation des coûts directs bruts des centres et sous-centres d'activités et de certaines unités de mesure par loi - Centres jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	780 - 781	15-16
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières par nature	785	09-10
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières : charges brutes par centres d'activités	786	09-10
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données opérationnelles	787	08-09
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 7	790	97-98
HUITIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES		
Données diverses sur la main-d'oeuvre	800	21-22
Nouvelles conditions de travail des hors-cadre et nouvelle classification du personnel d'encadrement	802	22-23
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01	803	22-23
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex courant	804	22-23
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex courant	804-01, 02, 03	22-23
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS EPC Ex courant	804-04	22-23
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex antérieur	804-05	22-23
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex antérieur	804-06, 07, 08	22-23
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS EPC Ex antérieur	804-09	22-23
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens/ primes de recrutement et de maintien en emploi/ forfaits d'installation aux pharmaciens	806	22-23
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807	22-23
Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2019	830	13-14
Main-d'oeuvre indépendante (M.O.I) (Annexe C)	832-833	11-12



PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
<b>HUITIÈME PARTIE (SUITE)</b>		
Précisions nos 1 à 5, 7 et 8 aux renseignements complémentaires - Partie 6		
Précisions nos 1 et 2 :		
Données sur le centre d'activités 7400	890	16-17
Ajustements aux centres d'activités 6260, 6350 et 6600		
Précisions no 3, 4 et 5		
Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891	06-07
Psychiatrie légale		
Coûts encourus réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation		
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8		
	895	88-89
<b>NEUVIÈME PARTIE - DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS</b>		
<b>- ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS - TRANSFERT DE L'EXERCICE</b>		
<b>PRÉCÉDENT : SOLDE DE LA FIN</b>		
DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS	899-00	18-19
Explications pour diverses pages - Établissements privés conventionnés	899-01	13-14
Fonds d'exploitation - Activités principales :		
Données sur les centres d'activités cliniques	901	19-20
Rectificatif de la composante clinique et rectificatif relatif au taux d'occupation	902-00	22-23
Formation en cours d'emploi	902-01	22-23
Rectificatif relatif au taux d'occupation	902-02	22-23
Sommaire des pages 911 concernant la composante clinique par centres d'activités	910	13-14
Détail concernant la composante clinique par centres d'activités	911	13-14
Détail de l'assurance salaire (auto-assurance) versée au personnel syndicable - Clinique	920	13-14
Détail de l'assurance salaire (auto-assurance) versée au personnel syndicable - Volet Fonctionnement	921	13-14
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet clinique	930	18-19
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet fonctionnement	931	18-19
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 9	990	15-16
Justifications des modifications aux soldes de début - Pages 999-00 et 999-01	998	14-15
Transfert de l'exercice précédent : Solde de fin	999	22-23

RAPPORT FINANCIER ANNUEL  
PLAN

	Page (*:Page de type approbation)
PREMIÈRE PARTIE - GÉNÉRALITÉS	
Rapport de la direction	100*
Commentaires relatifs au rapport de la direction	101
Questionnaire à l'intention de la haute direction	110
Commentaires relatifs au questionnaire à l'intention de la haute direction	111
Attestation du timbre valideur du rapport financier annuel audité	119*
Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	122
Commentaires relatifs au questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	123
Rapport de l'auditeur indépendant - Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	124*
État du suivi des réserves, commentaires et observations formulés par l'auditeur indépendant	140

RAPPORT DE LA DIRECTION

Le rapport financier annuel, lequel inclut les états financiers, a été complété par la direction de l'établissement qui est responsable de sa préparation et de sa présentation fidèle, y compris les estimations et les jugements importants. Cette responsabilité comprend le choix des conventions comptables appropriées qui respectent les Normes comptables canadiennes pour le secteur public ainsi que les particularités prévues au Manuel de gestion financière édicté en vertu de l'article 477 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux.

Pour s'acquitter de ses responsabilités, la direction maintient un système de contrôle interne qu'elle considère nécessaire. Celui-ci fournit l'assurance raisonnable que les biens sont protégés, que toutes les opérations sont comptabilisées adéquatement et au moment opportun, qu'elles sont dûment approuvées et qu'elles permettent de produire de l'information financière et non financière fiable.

La direction a vu à ce que le timbre valideur (1) à gauche du pied de page au présent rapport de la direction est identique à celui figurant aux pieds de page du rapport financier annuel. De plus, elle s'est assurée du respect des concordances applicables à l'établissement (2).

La direction reconnaît qu'elle est responsable de gérer les affaires de l'établissement conformément aux lois et règlements qui la régissent.

Le conseil d'administration surveille la façon dont la direction s'acquitte des responsabilités qui lui incombent en matière d'information financière et non financière et il a approuvé les états financiers. Il est assisté dans ses responsabilités par le comité d'audit. Ce comité rencontre la direction et l'auditeur, examine les états financiers et en recommande l'approbation au conseil d'administration.

Les états financiers, inclus sous la section auditée du rapport financier annuel, ont été audités par l'auditeur dûment mandaté pour ce faire conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Son rapport expose la nature et l'étendue de cet audit ainsi que l'expression de son opinion. L'auditeur peut, sans aucune restriction, rencontrer le comité d'audit pour discuter de tout élément qui concerne son audit.


Des commentaires au présent rapport de la direction sont présentés à la page 101-00 le cas échéant.

29 JUIN 2023

Date

VINCENT SIMONETTA

Nom

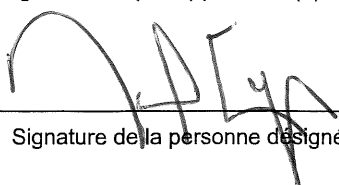
  
Signature du (de la) président(e)-directeur(trice) général(e)

29 JUIN 2023

Date

DANIEL CYR CPA

Nom

  
Signature de la personne désignée

DIR. RESS. FINANCIÈRES

Fonction

(1) Le timbre valideur indique la date/heure/minute/seconde où le statut "en production" du rapport a été modifié pour celui de "en approbation". Il demeure identique jusqu'à la version finale transmise électroniquement au Ministère.

(2) Les concordances sont présentées dans les pages explicatives du rapport financier annuel. Le logiciel L.P.R.G. produit la liste des concordances qui ne balancent pas lesquelles doivent être justifiées par l'établissement.

## COMMENTAIRES RELATIFS AU RAPPORT DE LA DIRECTION

Saisir vos commentaires relatifs au rapport de la direction (P100-00), le cas échéant.

QUESTIONNAIRE À L'INTENTION DE LA HAUTE DIRECTION

	Rép.	Notes
<b>SECTION - NORMES ET PRATIQUES DE GESTION</b>		
1 Dans la situation où des déficiences de contrôle interne ont été relevées par votre auditeur indépendant, avez-vous pris les mesures appropriées afin d'y apporter les correctifs qui s'imposent? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	S.O.	
2 Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues à la politique concernant l'exploitation des activités accessoires de type commercial? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12)		
3 Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues à la Directive relative aux activités de stationnement des établissements publics? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.15)		
4 Votre établissement a-t-il octroyé au cours de l'exercice des mandats visés par la directive ministérielle 2012-026 (circulaire codifiée 02.01.32.06) qui ne respectent pas toutes ses modalités d'application ou l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres (chapitre S-4.2, r.5.1). Pour toute réponse positive, l'établissement doit fournir les informations requises à la page 668 du présent rapport financier annuel en identifiant chacun des contrats non conformes et en expliquant les causes de la non-conformité à la page 669. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics et à la Régie régionale du Nunavik.		
5 Votre établissement a-t-il mis en place et maintenu des mécanismes de contrôle interne adéquats et efficaces en ce qui concerne le suivi et la compilation des coûts liés à la pandémie de la COVID-19 et s'est-il assuré que la présentation des coûts a été effectuée conformément aux directives émises à la NOCC-30 ? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	
6 Votre établissement a-t-il pris des mesures pour s'assurer que les coûts additionnels présentés à la page 720-00 du rapport financier annuel (AS-471) ont été compilés conformément aux directives émises à la NOCC-30 ? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.		
7 Dans l'éventualité où votre établissement a un engagement non assujéti au rectificatif post-budgétaire, votre établissement a-t-il exclu toutes les données relatives à cet engagement du rectificatif de fin d'exercice? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements privés conventionnés.	S.O.	
<b>SECTION - CONSOLIDATION</b>		
8 Votre établissement a-t-il pris des mesures afin d'assurer la conformité de la présentation, l'intégralité et l'exactitude de toutes les opérations conclues avec une entité du périmètre (établissements publics, ministères et autres entités incluses dans le périmètre comptable du gouvernement) inscrites au rapport financier annuel (AS-471)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
9 Votre établissement a-t-il pris des mesures afin d'assurer que tous les événements postérieurs à la date des états financiers dont vous avez eu connaissance entre la date des états financiers et la date d'approbation des états financiers par le conseil d'administration ont été traités adéquatement (comptabilisation et informations à fournir) dans l'information financière présentée au AS-471? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public, SP 2400)	Oui	
10 Votre établissement a-t-il consolidé toutes les entités (incluant les fondations) sous son contrôle? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer le nom de ces entités à la page 111 par le biais de la colonne notes. Si vous avez répondu « non », vous devez également indiquer le nom de ces entités à la page 111 en plus de mentionner les motifs en vertu desquels les données n'ont pas été consolidées. Si votre établissement ne contrôle aucune entité, veuillez répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. Note: En consolidant les entités sous son contrôle, l'établissement doit s'assurer: a) d'éliminer les transactions entre les entités sous son contrôle et lui-même; b) d'identifier les transactions des entités sous son contrôle avec les autres entités du périmètre comptable du gouvernement (au même titre que cela est requis pour les transactions effectuées par l'établissement lui-même aux pages destinées à la consolidation). (Réf.: MGF, chapitre 1, Principe directeur 1.4 et Annexe C « Périmètre comptable »)		

- 11 À votre connaissance, exercez-vous ou êtes-vous susceptible d'exercer collectivement avec d'autres établissements un contrôle sur une entité qui n'est actuellement pas incluse au périmètre comptable, et ce, dans la mesure où il existe à votre avis des indicateurs de contrôle, mais qu'aucune analyse visant à conclure sur la question n'a été réalisée? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.
- 12 Votre établissement a-t-il pris des mesures afin de s'assurer que toutes les obligations contractuelles et tous les droits contractuels sont présentés au rapport financier annuel? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.

## SECTION - RESSOURCES HUMAINES

- 13 Les dépenses de fonction (encourues pour le compte de l'établissement) du président-directeur général, de la présidente-directrice générale, du président-directeur général adjoint, de la présidente-directrice générale adjointe, du directeur général, de la directrice générale ou du directeur général adjoint et de la directrice générale adjointe sont-elles approuvées par le Secrétariat des emplois supérieurs ou par le conseil d'administration de l'établissement selon les règles applicables aux hauts gestionnaires ou aux hors cadre (Décret 60-2018 du 7 février 2018 ou le Règlement sur certaines conditions applicables aux hors-cadres des agences et des établissements publics de santé et de services sociaux)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Oui
- 14 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels pour le bénéfice de cadres ou de hors-cadre? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Non
- 15 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels au bénéfice d'autres employés de l'établissement? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Non
- 16 Votre établissement a-t-il versé à ses hors cadre et cadres, au président-directeur général, à la présidente-directrice générale, au président-directeur général adjoint, à la présidente-directrice générale adjointe, au directeur général, à la directrice générale, au directeur général adjoint et à la directrice générale adjointe, une rémunération ou une compensation pour des heures supplémentaires de travail occasionnellement requises par l'exercice normal de leurs tâches? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons et préciser si ces situations sont prévues aux politiques de gestion locale pour les cadres à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, articles 5 et 10; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 26) Non
- 17 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement s'est-il conformé à la Loi sur les services de santé et les services sociaux et aux directives du Ministère à l'effet qu'il ne peut verser, peu importe la source de financement, des avantages hors entente à des médecins en considération de la prestation de services médicaux assurés? Si vous avez répondu « non », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées du 17 octobre 2001 et chapitre S-4.2, article 259) Oui
- 18 Votre établissement a-t-il appliqué, pour les cadres intermédiaires, les cadres supérieurs et les hors-cadre, la classe d'évaluation autorisée par le Ministère? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, article 11; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 27) Oui
- 19 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé, peu importe la source de financement, une rémunération à des médecins pour l'exercice de fonctions médico-administratives qui ne sont pas rémunérées par le biais des ententes négociées? (Voir définition aux explications de la page 760 du rapport financier annuel). Si vous avez répondu « oui », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Non

exercice terminé le 31 mars 2023

	Rép.	Notes
20 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé à ses employés, peu importe la source de financement, une rémunération additionnelle, une prime ou des avantages directs ou indirects assimilables à une forme de rémunération en sus ou au-delà de ce qui est prévu aux arrêtés ministériels, aux conventions collectives et aux ententes ainsi qu'aux circulaires reliées aux mesures administratives particulières applicables autorisées par le Ministère et aux directives subséquentes? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes et indiquer la nature de cette rémunération ainsi que les montants afférents à la page 760 du rapport financier annuel. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées respectivement du 26 novembre 2001 et du 3 décembre 2001, ainsi que les circulaires codifiées 03.01.61.05 et 03.01.61.09)	Non	
21 Dans votre établissement, y a-t-il des emplois syndiqués qui sont non conformes à la nomenclature des titres d'emploi, des libellés, des taux et des échelles de salaire (titre, libellé et salaire)? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes quels sont ces titres d'emploi et les motifs qui les justifient. (Réf. : circulaire codifiée 02.01.42.11)	Non	
22 Dans votre établissement, y a-t-il des emplois non syndiqués qui sont non conformes à la nomenclature des titres d'emploi, des libellés, des taux et des échelles de salaire (titre, libellé et salaire)? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes quels sont ces titres d'emploi et les motifs qui les justifient. (Réf. : circulaire codifiée 02.01.42.11)	Non	
23 Votre établissement a-t-il respecté les modalités du Cadre de gestion régissant le recours à la main-d'oeuvre indépendante (MOI) en soins infirmiers et d'assistance pour les établissements publics et privés conventionnés? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf.: circulaire codifiée 02.01.27.01)	Oui	
24 L'établissement a-t-il, par règlement, déterminé les normes applicables à un cadre supérieur ou intermédiaire en matière de conflit d'intérêts? Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (chapitre S-4.2, article 234)		
25 L'établissement, suivant l'application des articles 37 et 59 de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux, notamment, par l'abolition des agences régionales, s'est-il assuré du respect de l'exclusivité de fonction par le PDG, le PDGA, les hors-cadre ou les cadres supérieurs de son établissement? Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
26 L'établissement a-t-il, suivant l'application des articles 37 et 59 de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux, notamment, par l'abolition des agences régionales, demandé une dérogation au ministre relativement à l'exclusivité de fonction visant un PDG, un PDGA, un hors-cadre ou un cadre supérieur dans son établissement? Si aucune dérogation n'était nécessaire, inscrivez « s.o. ». Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
27 L'établissement a-t-il, par règlement, établi des mesures pour prévenir ou faire cesser les conflits d'intérêts auxquels peuvent donner lieu l'octroi de contrats visés à l'article 235 de la loi? Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (chapitre S-4.2, article 235)		

## SECTION - IMMOBILISATIONS

28 Votre établissement s'est-il assuré d'avoir obtenu les autorisations préalables requises en ce qui concerne les contrats de construction, les transactions immobilières et les contrats de location d'espaces, le tout en conformité avec la Loi sur les services de santé et les services sociaux et la réglementation correspondante? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (chapitre S-4.2, articles 260 à 264)	S.O.	
29 Votre établissement s'est-il assuré d'avoir maintenu le financement, par le biais de son budget de fonctionnement, du niveau d'investissement minimal requis par le Ministère en matière d'entretien préventif et curatif, soit d'environ 2 % de moyenne sur les 3 dernières années, de la valeur de remplacement du parc immobilier? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics (Réf. : circulaire codifiée 03.02.30.05 et modifications subséquentes)		
30 Dans le cadre du programme d'investissement en conservation des infrastructures, vous êtes-vous assuré que tous les montants des enveloppes récurrentes en maintien des actifs (incluant les enveloppes de rénovation fonctionnelle mineure et de résorption du déficit de maintien des actifs immobiliers et équipement) n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS, et ce, en vertu des règles applicables? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique aux établissements publics ainsi qu'aux établissements privés conventionnés admissibles au programme d'investissement en conservation des infrastructures (bâtiment propriété public). (Réf.: circulaire codifiée 03.02.30.05)	Oui	

## SECTION - TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION

- 31 Votre établissement a-t-il mis en place et maintenu des mécanismes de contrôle interne adéquats et efficaces destinés à assurer le respect des dispositions de la Loi sur la gouvernance et la gestion des ressources informationnelles des organismes publics et des entreprises du gouvernement? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.
- 32 Dans le cadre du programme d'investissement en technologie de l'information, vous êtes-vous assuré que tous les montants des enveloppes récurrentes en technologie de l'information, celle pour le Maintien des actifs informationnels, celle des Autres dépenses en technologie de l'information de nature capitalisable et celle de l'Accélération numérique, n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaires codifiées 03.02.30.10 et 03.02.30.17)
- 33 Dans le cadre du programme d'investissement en technologie de l'information, vous êtes-vous assuré que tous les montants de l'enveloppe d'investissements en ressources informationnelle (EIRI) n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.

## SECTION - AUTRES

- 34 Est-ce que votre établissement a divulgué et, le cas échéant, comptabilisé en conformité avec les directives énoncées à l'annexe H toutes les activités de recherche qui se déroulent au sein de l'établissement ou qui sont sous sa responsabilité, y compris celles réalisées par les entités distinctes? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf.: MGF, chapitre 1, Annexe H « Recherche »).
- 35 Dans l'éventualité où votre établissement aurait conclu une entente avec le gouvernement fédéral, des organismes publics fédéraux et/ou avec les autres provinces et territoires, vous êtes-vous assuré que celle-ci a été conclue en conformité avec les modalités décrites à la circulaire codifiée 01.01.10.07? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.
- 36 Dans l'éventualité où votre établissement aurait conclu des ententes avec un gouvernement étranger ou l'un de ses ministères, une organisation internationale ou un organisme de ce gouvernement ou de cette organisation, vous êtes-vous assuré que celles-ci ont été conclues en conformité avec les modalités décrites à la circulaire codifiée 01.02.30.02? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes expliquant pourquoi les dispositions de la circulaire 01.02.30.02 n'ont pas été respectées.
- 37 Le directeur de santé publique a-t-il participé activement au processus d'allocation des ressources de santé publique, incluant celles sous son autorité fonctionnelle (i.e. sous l'autorité hiérarchique d'une autre direction programme ou d'un autre établissement)? Si vous avez répondu " oui ", vous devez mentionner à la page 111, par le biais de la colonne notes, dans quelle mesure l'avis du directeur de santé publique a été pris en compte. Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes, afin d'expliquer les raisons de cette non-participation. Cette question s'applique seulement aux CISSS et aux CIUSSS.
- 38 Votre établissement s'est-il assuré que les règles budgétaires établies en application du premier alinéa de l'article 283 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (chapitre S-4.2) ne permettent pas la permutation de sommes dédiées à un programme-service? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf. : chapitre O-7.2, a.64). Oui
- 39 Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues au Guide informatif concernant l'aide financière pour le rehaussement du taux horaire des employés en centre d'hébergement et de soins et de longue durée privé non conventionné (CHSLD PNC)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.



COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À L'INTENTION DE LA HAUTE DIRECTION

**Numéro**

**Note**

exercice terminé le 31 mars 2023

ATTESTATION DU TIMBRE VALIDEUR DU RAPPORT FINANCIER ANNUEL AUDITÉ

Par la présente, nous attestons que les travaux d'audit ont porté sur le rapport financier annuel AS-471 dont les pages ont un timbre valideur identique à celui figurant au pied de page de la présente attestation et portant notre signature.

Signature de l'auditeur indépendant: Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.

Date : Le 29 juin 2023

Lieu : Laval

<sup>1</sup> CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A132403

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - ÉTATS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS FINANCIÈRES

INSTRUCTIONS:

LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT SUR LES ÉTATS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS FINANCIÈRES EST PRÉSENTÉ AVEC LA PAGE 120.

POUR CE FAIRE, IMPRIMER AU PRÉALABLE LA PAGE 120, JOINDRE LE RAPPORT DE L'AUDITEUR **SIGNÉ** À LA SUITE DE CELLE-CI ET NUMÉRISER LE TOUT DANS UN FICHER. ENSUITE, INSÉRER CE FICHER PDF AU AS-471.

L'AUDITEUR DOIT ÉGALEMENT S'ASSURER QUE SON RAPPORT EST CONFORME À LA NCA 700 DU MANUEL DE CPA CANADA.

L'AJOUT DE LA PAGE 120 AU FICHER PDF PERMET DE CONSERVER LA NUMÉROTATION AU AS-471 ET LE TIMBRE VALIDEUR Y APPARAISSANT FAIT OFFICE DE TIMBRE VALIDEUR POUR LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT .

## Rapport de l'auditeur indépendant

Aux membres du conseil d'administration de  
CHSLD Vigi l'Orchidée Blanche, une division de Vigi Santé Ltée

### Opinion avec réserves

Nous avons effectué l'audit des états financiers de CHSLD Vigi l'Orchidée Blanche, une division de Vigi Santé Ltée (ci-après l'« établissement ») inclus dans la section auditée du rapport financier annuel, qui comprennent l'état de la situation financière au 31 mars 2023 et les états des résultats, des surplus (déficits) cumulés, de la variation des actifs financiers nets (de la dette nette) et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, ainsi que les notes et les autres informations explicatives de la section auditée des états financiers, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

À notre avis, à l'exception des incidences des problèmes décrits dans la section « Fondement de l'opinion avec réserves » du présent rapport, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de l'établissement au 31 mars 2023 ainsi que des résultats de ses activités, des gains et pertes de réévaluation de la variation de ses actifs financiers nets (sa dette nette) et de ses flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux normes comptables canadiennes pour le secteur public.

### Fondement de l'opinion avec réserves

Comme l'exige le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, les états financiers n'incluent pas les informations financières relatives aux immobilisations, ce qui constitue une dérogation aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public. Cette situation nous conduit donc à exprimer une opinion d'audit modifiée sur les états financiers de l'exercice courant, comme nous l'avons fait pour les états financiers de l'exercice précédent.

De plus, les informations financières relatives aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations tel que requis dans le cadre de l'application, au 1er avril 2022, du chapitre SP 3280 « Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations », du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public, ne sont pas incluses dans les états financiers ce qui constitue une dérogation aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public. Cette situation nous conduit donc à exprimer une opinion d'audit modifiée sur les états financiers de l'exercice courant.

Les incidences de ces dérogations aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public sur les états financiers des exercices terminés le 31 mars 2023 et le 31 mars 2022 n'ont pas été déterminées.

Dans le cadre du renouvellement des conventions collectives des employés de l'État, le gouvernement a déposé publiquement, en date du 31 mars 2021, des offres salariales comprenant une indexation des salaires et des montants forfaitaires non récurrents ayant un effet rétroactif. Ainsi, le dépôt de ces offres aurait dû entraîner la comptabilisation d'un passif au 31 mars 2021. L'établissement n'a pas comptabilisé au cours de l'exercice terminé le 31 mars 2021 de provision salariale en lien avec ces offres, à la suite d'une décision du ministère de la Santé et des Services sociaux. Celle-ci a été comptabilisée au cours de l'exercice terminé le 31 mars 2022. Par conséquent, les salaires, avantages sociaux et charges sociales pour l'exercice terminé le 31 mars 2022 sont surévalués d'un montant de 372 538 \$ et les déficits cumulés au 1er avril 2021 sont sous-évalués du même montant. Nous avons exprimé une opinion d'audit modifiée sur les états financiers de l'exercice terminé le 31 mars 2022, en raison des incidences de cette dérogation aux normes comptables canadiennes pour le secteur public. Nous exprimons également une opinion d'audit modifiée sur les états financiers pour l'exercice considéré en raison des incidences de ce problème sur la comparabilité des chiffres de l'exercice considéré et des informations comparatives.

Nous avons effectué notre audit conformément aux Normes d'audit généralement reconnues du Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers » du présent rapport. Nous sommes indépendants de l'établissement conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à notre audit des états financiers au Canada et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit avec réserves.

## Observations – Référentiel comptable

Nous attirons l'attention sur la note 2 des états financiers, qui décrit le référentiel comptable appliqué. Les états financiers ont été préparés pour permettre à l'établissement de se conformer aux exigences en matière d'information financière du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec. En conséquence, il est possible que les états financiers ne puissent se prêter à un usage autre. Notre opinion n'est pas modifiée à l'égard de ce point.

## Autre point – Unités de mesure, heures travaillées et rémunérées et coûts unitaires

Nous n'avons pas procédé à l'audit ou à l'examen des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées de l'exercice courant présentées aux pages 320 (colonne 3), 330 (colonnes 1 et 3), 351 (colonne 3), 352 (colonnes 1 et 3), 650 (colonne 3) et 660 (colonne 3) ainsi que des coûts unitaires de l'exercice courant présentés aux pages 650 (lignes 29 et 31, colonne 4). Par conséquent, nous n'exprimons aucune opinion d'audit ou conclusion de mission d'examen, ni aucune autre forme d'assurance à l'égard de ces informations. Les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées présentées à titre d'informations comparatives n'ont pas fait l'objet d'un audit, ni d'un examen.

## Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états financiers

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément aux normes comptables canadiennes pour le secteur public, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité de l'établissement à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider l'établissement ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière de l'établissement.

## Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux Normes d'audit généralement reconnues du Canada permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce qu'elles, individuellement ou collectivement, puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de l'établissement;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière;
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de l'établissement à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener l'établissement à cesser son exploitation;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle;

Nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

## Rapport sur la conformité aux autorisations spécifiées

Nous avons effectué l'audit de la conformité aux autorisations spécifiées des opérations de l'établissement dont nous avons pris connaissance durant l'audit des états financiers. Les autorisations spécifiées à l'égard desquelles l'audit de la conformité a été effectué, conformément à l'article 293 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2) et à l'annexe I du Règlement sur la gestion financière des établissements et des conseils régionaux, sont les suivantes :

- Dispositions de la loi susmentionnée et règlements s'y rapportant, dans la mesure où en sont touchés ses revenus ou ses charges;
- Explications et définitions se rapportant à la préparation du rapport financier annuel;
- Définitions contenues dans le Manuel de gestion financière publié par le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec en ce qui a trait à ses pratiques comptables.

## Opinion

À notre avis, les opérations de l'établissement dont nous avons pris connaissance durant l'audit des états financiers sont conformes, dans tous leurs aspects significatifs, à ces autorisations spécifiées.

## Fondement de l'opinion

La direction est responsable de la conformité de l'établissement aux autorisations spécifiées indiquées ci-dessus, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la conformité de l'établissement à ces autorisations spécifiées.

Nos responsabilités d'audit comprennent la planification et la mise en œuvre de procédures visant la formulation d'une opinion d'audit et la délivrance d'un rapport sur la question de savoir si les opérations dont nous avons pris connaissance durant l'audit des états financiers sont en conformité avec les exigences spécifiées susmentionnées.

*Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.<sup>1</sup>*

Le 29 juin 2023

---

<sup>1</sup> CPA auditeur, permis de comptabilité publique no A132403

ANNEXE AU RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - ÉTATS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS FINANCIÈRES

**Numéro**

**Note**



QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

	Rép.	Notes
<b>Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter :</b>		
1 Des cas de non-conformités aux exigences du Manuel de gestion financière (MGF) autres que les non-conformités ayant fait l'objet d'une réserve à l'un des rapports d'audit? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
2 Des cas de non-conformités au contenu des pages explicatives du rapport financier annuel? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
3 Des cas de non-conformités aux directives administratives (y compris les circulaires) émises par le ministère de la Santé et des Services sociaux, ayant une incidence directe sur la détermination de montants et sur l'information à fournir au rapport financier annuel, excluant celles énumérées aux questions 6, 9, 10 et 13 du présent questionnaire? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
4 Des cas de non-conformités aux exigences des lois et règlements dont le ministre de la Santé et des Services sociaux assure directement la mise en oeuvre, à caractère financier, ayant, ou pas, une incidence significative sur la section audité du rapport financier annuel? (Réf.: Site web du MSSS, Onglet Documentation - Lois et règlements). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
5 Des cas de non-conformités aux conditions de travail et à la rémunération du personnel régulier, cadres et hors cadre? (Réf.: circulaires codifiées 02.01.12.01, 02.01.22.01, 02.01.22.07, 02.01.32.01, 02.01.32.04, 02.01.32.06, 02.01.32.07, 02.01.34.03, 02.01.34.04, 02.01.34.06, 02.01.42.02, 02.01.42.11 et 02.01.42.12 et conventions collectives). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
6 Des déficiences du contrôle interne? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
7 Des anomalies significatives non corrigées? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
8 Des situations pour lesquelles l'établissement privé conventionné n'a pas respecté les règles générales relatives au financement des activités des établissements privés conventionnés de l'exercice visé par le rapport financier? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » uniquement s'il audite un établissement public.	Non	
9 Des anomalies importantes ou tous écarts significatifs concernant les informations de la page 673? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes et obtenir des explications auprès de l'établissement.	S.O.	
10 Des cas de non-conformités aux modalités prévues à la Politique concernant l'exploitation des activités accessoires de type commercial? (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » à cette question uniquement s'il audite un établissement privé conventionné.	S.O.	
11 Des cas de non-conformités aux modalités prévues à la Directive relative aux activités de stationnement des établissements publics? (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.15). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » à cette question uniquement s'il audite un établissement privé conventionné.	Non	
12 Des situations pour lesquelles les intérêts gagnés sur l'encaisse et les placements des sommes détenues en fiducie n'ont pas été attribués à leur propriétaire? (Réf.: Annexe 2 de la circulaire codifiée 03.01.41.03). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » uniquement si l'établissement ne détient aucune somme en fiducie.	Non	1
13 Avez-vous pris connaissance de l'analyse financière émise par le ministère de la Santé et des Services sociaux à l'établissement afin d'en tenir compte dans vos travaux d'audit de l'exercice en cours? Pour les établissements privés conventionnés, veuillez préciser à la page 123 par le biais de la colonne notes, l'exercice de la dernière analyse financière considérée. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	2

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

**Numéro**

**Note**

1

**Question #12**

Des situations pour lesquelles les intérêts gagnés sur l'encaisse et les placements des sommes détenues en fiducie n'ont pas été attribués à leur propriétaire? (Réf.: Annexe 2 de la circulaire codifiée 03.01.41.03). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » uniquement si l'établissement ne détient aucune somme en fiducie.

L'encaisse du fonds en fiducie général ne porte pas intérêt et ne comporte pas de frais d'administration. L'encaisse des fonds en fiducie individuels porte intérêt et il est distribué aux propriétaires.

2

**Question #13**

Avez-vous pris connaissance de l'analyse financière émise par le ministère de la Santé et des Services sociaux à l'établissement afin d'en tenir compte dans vos travaux d'audit de l'exercice en cours? Pour les établissements privés conventionnés, veuillez préciser à la page 123 par le biais de la colonne notes, l'exercice de la dernière analyse financière considérée. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.

La dernière analyse financière reçue et considérée pour l'exercice en cours est celle de l'exercice 2019-2020.

## RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

## INSTRUCTIONS :

LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT SUR LE QUESTIONNAIRE À COMPLÉTER PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT DOIT ÊTRE PRÉSENTÉ AVEC LA PAGE 124.

POUR CE FAIRE, IMPRIMER AU PRÉALABLE LA PAGE 124, JOINDRE LE RAPPORT DE L'AUDITEUR **SIGNÉ** À LA SUITE DE CELLE-CI ET NUMÉRISER LE TOUT DANS UN FICHER. ENSUITE, INSÉRER CE FICHER PDF AU AS-471.

L'AJOUT DE LA PAGE 124 AU FICHER PDF PERMET DE CONSERVER LA NUMÉROTATION AU AS-471 ET LE TIMBRE VALIDEUR Y APPARAISSANT FAIT OFFICE DE TIMBRE VALIDEUR POUR LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT.

## Rapport sur les autres éléments relevés dans le cadre d'une mission d'audit.

Au ministre de la Santé et des Services sociaux du Québec

Conformément aux exigences du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, vous nous avez confié la mission de compléter le questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant (les « autres obligations en matière de rapport »). Ces autres obligations en matière de rapport se rattachent à la mission d'audit des états financiers de CHSLD Vigi l'Orchidée Blanche, une division de Vigi Santé Ltée pour l'exercice terminé le 31 mars 2023 que nous avons réalisée et au terme de laquelle nous avons délivré un rapport daté du 29 juin 2023. Nous avons préparé les autres éléments.

Le présent rapport a été préparé conformément à la Norme canadienne de service connexe (NCSC 4460), *Rapports sur les autres éléments relevés dans le cadre d'une mission d'audit ou d'examen*. Notre responsabilité consiste à faire rapport sur les autres éléments. Cette norme requiert que nous nous conformions aux règles de déontologie et que nous planifions et mettions en œuvre des procédures pour satisfaire aux autres obligations en matière de rapport. Les procédures que nous avons choisi de mettre en œuvre sont celles qui, selon notre jugement professionnel, nous permettent de fonder le présent rapport. Ces procédures diffèrent, de par leur nature et leur étendue moindre, des procédures à mettre en œuvre pour l'expression d'une opinion d'audit ou de conclusion de mission d'examen. Le lecteur doit donc garder à l'esprit que les procédures mises en œuvre pourraient ne pas convenir à ses fins.

En conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion d'audit ou de conclusion de mission d'examen à l'égard des autres éléments.

En ce qui concerne les autres obligations en matière de rapport nous avons complété le questionnaire ci-joint.

Le présent rapport est destiné uniquement à l'usage du ministre de la Santé et des Services sociaux du Québec et ne doit pas être utilisé par d'autres parties.

*Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.<sup>1</sup>*

Le 29 juin 2023

---

<sup>1</sup> CPA auditeur, permis de comptabilité publique no A132403





SECTION AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL  
PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	
TOUS LES FONDS :	
État des résultats	200
État des surplus (déficits) cumulés	202
État des gains (pertes) de réévaluation	203
État de la situation financière	204
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206
État des flux de trésorerie	208-00 à 02
Notes aux états financiers	270
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés	289-00
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - Fonds affectés de provenance nationale	289-02
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - RRSSS du Nunavik	289-03
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :	
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290-00 à 02
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291
Précision no 3 - Tous les fonds - Revenus reportés relatifs aux sommes reçues par dons, legs et autres formes de contributions	292
Précision no 4 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés résultant de sommes allouées par le MSSS à des fins particulières (fonds affectés)	293
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294
Précisions aux états financiers - Partie 2	297



Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Fonds Exploitation Ex.courant (R.deP358 C4)	Fonds Immobilisations Exercice courant (Note 1)	Total Ex.courant C2+C3	Total Ex. préc
	1	2	3	4	5
<b>REVENUS</b>					
Subventions MSSS (FI:P408)	1	13 746 775	14 295 406	14 295 406	15 815 103
Subventions Gouvernement du Canada (FI:P294)	2				
Contributions des usagers (FE:P301)	3	2 921 114	3 094 829	3 094 829	2 863 837
Ventes de services et recouvrements	4	7 658	32 342	32 342	7 508
Donations (FI:P294)	5				
Revenus de placement (FI:P302)	6				
Revenus de type commercial	7	1 000	9 174	9 174	22 057
Gain sur disposition (FI:P302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI:P302)	11	3 000	4 594	4 594	1 409
TOTAL (L.01 à L.11)	12	16 679 547	17 436 345	17 436 345	18 709 914
<b>CHARGES</b>					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	12 706 240	13 430 724	13 430 724	14 885 711
Médicaments	14	216 800	155 280	155 280	212 464
Produits sanguins	15				
Fournitures médicales et chirurgicales	16	162 120	196 373	196 373	176 195
Denrées alimentaires	17	468 800	552 039	552 039	450 442
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18				
Frais financiers (FI:P325)	19				
Entretien et réparations, y compris les coûts non capitalisables relatives aux immobilisations	20	234 414	245 782	245 782	241 389
Créances douteuses	21		46 370	46 370	32 295
Loyers	22				
Amortissement des immobilisations (FI:P422)	23		XXXX		
Perte sur disposition d'immobilisations (FI:P420, 421)	24		XXXX		
Dépenses de transfert	25				
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI:P325)	27	2 371 042	2 297 141	2 297 141	2 121 731
TOTAL (L.13 à L.27)	28	16 159 416	16 923 709	16 923 709	18 120 227
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	520 131	512 636	512 636	589 687

Note 1: la colonne 3 s'applique aux établissements publics seulement

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS

		Fonds Exploitation Ex.courant	Fonds immobilisations Ex.courant	Total Ex.courant (C1+C2)	Total Ex.préc.	Notes
		1	2	3	4	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	592 841		592 841	686 900	
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures (préciser)	2					
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures (préciser)	3				XXXX	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT REDRESSÉS (L.01 à L.03)	4	592 841		592 841	686 900	
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	512 636		512 636	589 687	
Autres variations:						
Transferts interétablissements (préciser)	6					
Transferts interfonds (préciser)	7					
Autres éléments applicables aux établissements privés conventionnés (préciser)	8	(578 997)	XXXX	(578 997)	(683 746)	3
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL DES AUTRES VARIATIONS (L.06 à L.09)	10	(578 997)		(578 997)	(683 746)	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	526 480		526 480	592 841	

Le solde à la fin est constitués des éléments  
suivants:

Affectations d'origine externe (P289)	12	XXXX	XXXX	84 659	76 502
Affectations d'origine interne (P289)	13	XXXX	XXXX		
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX	441 821	516 339
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	526 480	592 841

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES GAINS (PERTE) DE RÉÉVALUATION

	Fonds Exploitation Ex. courant	Fonds immobilisations Ex. courant	Total Ex.courant (C1 + C2)	Total Ex.préc.
	1	2	3	4
<b>GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS AU DÉBUT</b>				
Gains (pertes) de réévaluation cumulés au début	1			
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures	2			
<b>TOTAL (L.01 + L.02)</b>	<b>3</b>			
<b>GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION NON RÉALISÉS</b>				
<b>Cours du change</b>				
Instruments financiers dérivés	4			
Instruments financiers au coût ou au coût après amortissement	5			
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	6			
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	7			
<b>Juste valeur</b>				
Instruments financiers dérivés	8			
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	9			
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	10			
<b>TOTAL (L.04 à L.10)</b>	<b>11</b>			
<b>GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION RECLASSÉS DANS L'ÉTAT DES RÉSULTATS</b>				
<b>Cours du change</b>				
Instruments financiers dérivés	12			
Instruments financiers au coût ou au coût après amortissement	13			
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	14			
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	15			
<b>Juste valeur</b>				
Instruments financiers dérivés	16			
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	17			
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	18			
<b>TOTAL (L.12 à L.18)</b>	<b>19</b>			
Gains (pertes) de réévaluation de l'exercice (L.11 + L.19)	20			
Gains (pertes) de réévaluation cumulés à la fin (L.03 + L.20)	21			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	FONDS	Exploitation	Immobilisations	Total Ex.courant (C1+C2)	Total Ex.préc.
		1	2	3	4
<b>ACTIFS FINANCIERS</b>					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1				
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Débiteur - MSSS (FE:P362, FI:P408)	3	22 576		22 576	900 621
Autres débiteurs (FE:P360, FI: P400)	4	95 058		95 058	88 956
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (dettes interfonds)	6				
Subvention à recevoir - MSSS (FE:P362, FI:P408)	7	633 098		633 098	640 382
Placements de portefeuille	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Actifs destinés à la vente	10	XXXX			
Autres éléments (FE: P360, FI: P400)	11	1 117 992		1 117 992	1 299 721
<b>TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 868 724</b>		<b>1 868 724</b>	<b>2 929 680</b>
<b>PASSIFS</b>					
Emprunts temporaires (FE: P365, FI: P403)	13				
Créditeur - MSSS (FE: P362, FI: P408)	14				
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P361, FI: P401)	15	16 386		16 386	1 018 806
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	16	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: P361, FI: P401)	17				
Revenus reportés (FE: P290 et 291, FI: P294)	18	1 807		1 807	2 194
	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FI: P403)	20	XXXX			
Passif au titre des sites contaminés (FI: P401)	21	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)	22	1 376 312	XXXX	1 376 312	1 357 065
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	23	XXXX			
Autres éléments (FE: P361, FI: P401)	24				
<b>TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)</b>	<b>25</b>	<b>1 394 505</b>		<b>1 394 505</b>	<b>2 378 065</b>
<b>ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)(L.12 - L.25)</b>	<b>26</b>	<b>474 219</b>		<b>474 219</b>	<b>551 615</b>
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>					
Immobilisations (FI: P423)	27	XXXX			
Stocks de fournitures (FE: P360)	28	23 682	XXXX	23 682	23 522
Frais payés d'avance (FE: P360, FI: P400)	29	28 579		28 579	17 704
<b>TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.29)</b>	<b>30</b>	<b>52 261</b>		<b>52 261</b>	<b>41 226</b>
<b>CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT</b>					
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.30 - L.31 - L.33)	32	526 480		526 480	592 841
GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS	33				

Obligations et droits contractuels (pages 635-00 et 636-00) et PPP (638-01 et 638-02)

Éventualités (page 270)

Biens détenus en fiducie (page 375)

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)

	Budget	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Total - Ex.Courant (C2+C3)	Total - Ex.Précédent
	1	2	3	4	5
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	551 615	551 615	551 615	656 796
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures	2				
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures	3				XXXX
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT REDRESSÉ (L.01 à L.03)	4	551 615	551 615	551 615	656 796
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5	520 131	512 636	512 636	589 687
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:					
Acquisitions (FI:P421)	6		XXXX		
Amortissement de l'exercice (FI:P422)	7		XXXX		
Dispositions (FI:P420, 421)	8		XXXX		
Produits sur dispositions	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Réduction de valeurs (FI:P420, 421)	10		XXXX		
Redressements des immobilisations	11		XXXX		
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS (L.06 à L.13)	14		XXXX		
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:					
Acquisition de stocks de fournitures	15	(187 377)	(188 170)	(188 170)	(187 377)
Acquisition de frais payés d'avance	16	(17 704)	(28 579)	(28 579)	(17 704)
Utilisation de stocks de fournitures	17	181 968	188 010	188 010	181 968
Utilisation de frais payés d'avance	18	11 991	17 704	17 704	11 991
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19	(11 122)	(11 035)	(11 035)	(11 122)
Autres variations des surplus (déficits) cumulés	20	(683 746)	(578 997)	(578 997)	(683 746)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21	(174 737)	(77 396)	(77 396)	(105 181)
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	376 878	474 219	474 219	551 615

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

### ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT</b>				
Surplus (déficit) de l'exercice	1	512 636	589 687	
<b>ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE:</b>				
Provisions liées aux placements de portefeuille et garanties de prêts	2			
Stocks de fournitures et frais payés d'avance	3	(11 035)	(11 122)	
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations	4			
Perte (gain) sur disposition de placements de portefeuille	5			
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations:				
- Gouvernement du Canada	6			
- Autres	7			
Amortissement des immobilisations	8			
Réduction pour moins-value des immobilisations	9			
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	10			
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	11			
Subventions MSSS	12			
Autres (préciser P297)	13	(578 997)	(683 746)	4
<b>TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.02 à L.13)</b>	<b>14</b>	<b>(590 032)</b>	<b>(694 868)</b>	
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement	15	77 396	105 181	
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 + L.14 + L.15)</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS</b>				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	17			
Produits de disposition d'immobilisations	18			
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.17 + L.18)</b>	<b>19</b>			
<b>ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT</b>				
Placements de portefeuille effectués	20			
Produits de disposition de placements de portefeuille	21			
Placements de portefeuille réalisés	22			
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT (L.20 à L.22)</b>	<b>23</b>			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIVITÉS DE FINANCEMENT</b>				
Dettes à long terme - Emprunts effectués	1			
Dettes à long terme - Emprunts remboursés	2			
Capitalisation de l'escompte et de la prime sur la dette	3			
Variation des emprunts temporaires - fonds d'exploitation	4			
Emprunts temporaires effectués - fonds d'immobilisations	5			
Emprunts temporaires remboursés - fonds d'immobilisations	6			
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	7			
Variation des frais reportés liés aux dettes	8			
Autres (préciser P297)	9			
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.01 à L.09)</b>	<b>10</b>			
<b>AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (P.208-00, L.16 + L.19 + L.23 + P.208-01, L.10)</b>	<b>11</b>			
<b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT</b>	<b>12</b>			
<b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.11 + L.12)</b>	<b>13</b>			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT:</b>				
Débiteurs - MSSS	1	878 045	(620 354)	
Autres débiteurs	2	(6 102)	(42 864)	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4	7 284		
Frais reportés liées aux dettes	5	XXXX	XXXX	
Autres éléments d'actifs	6	181 729	(538 616)	
Créditeurs - MSSS	7			
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	(1 002 420)	1 008 716	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10			
Revenus reportés	11	(387)	(3 778)	
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	19 247	302 077	
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	14			
Autres éléments de passifs	15			
<b>TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>77 396</b>	<b>105 181</b>	

**AUTRES RENSEIGNEMENTS:**

Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs au 31 mars	17		
Produits de disposition d'immobilisations inclus dans les débiteurs au 31 mars	18		
Autres éléments n'affectant pas la trésorerie et les équivalents de trésorerie (préciser P297)	19		

**Intérêts:**

Intérêts créditeurs (revenus)	20		
Intérêts encaissés (revenus)	21		
Intérêts débiteurs (dépenses)	22		
Intérêts déboursés (dépenses)	23		



## NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 1. CONSTITUTION ET MISSION

Le CHSLD Vigi l'Orchidée Blanche ci-après désigné par l'établissement, est un établissement privé conventionné. Il représente une division de Vigi Santé Ltée constituée le 15 novembre 1990 en vertu de la Loi sur les sociétés par actions (Québec) et dont les points de service sont répartis dans l'ensemble de la province

Il a pour mission de construire ensemble un milieu de vie et de soins ouvert sur la communauté et ce, par l'implication de tous et l'excellence des services. Le résident vit au quotidien, tout au long de son séjour, le respect de son être, au coeur d'un environnement unique où se côtoient résidents, familles, employés, médecins, bénévoles et partenaires, et où milieu de vie et vie au travail ne font qu'un.

Le siège social de l'établissement est situé à Dollard-des-Ormeaux. En vertu des lois fédérale et provinciale de l'impôt sur le revenu, l'établissement est assujéti aux impôts sur le revenu.

### 2. PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

#### a) Référentiel comptable

Aux fins de la préparation de son rapport financier annuel (RFA) (AS-471), l'établissement utilise prioritairement le Manuel de gestion financière (MGF) que tient à jour le ministère de la Santé et des Services sociaux afin d'assurer une uniformité de la gestion administrative et financière des établissements, comme prescrit par l'article 477 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (LSSSS).

Ces directives sont conformes aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public sans les normes SP 4200 à SP 4270 à l'exception de l'élément suivant : les états financiers n'incluent pas les informations financières relatives au fonds d'immobilisations, ni les informations à fournir connexes, de même que les informations financières relatives aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations, ce qui constitue une dérogation aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Pour toute situation pour laquelle le MGF ne contient aucune directive, l'établissement se réfère au Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public. Toute autre source de principes comptables généralement reconnus utilisée pour l'application de méthodes comptables doit être cohérente avec celui-ci.

#### b) Utilisation d'estimations

La préparation du RFA (AS-471) requiert le recours à des estimations et à des hypothèses. Celles-ci ont des incidences sur la comptabilisation des revenus et des charges de l'exercice, des actifs et des passifs ainsi que sur la présentation d'actifs et de passifs éventuels et des obligations et des droits contractuels à la date des états financiers.

Les principaux éléments pour lesquels l'établissement a effectué des estimations et formulé des hypothèses sont la subvention à recevoir MSSS, la provision relative à l'assurance salaire et les créances irrécouvrables.

Au moment de la préparation du RFA (AS-471), la direction considère que les estimations et les hypothèses utilisées sont raisonnables. Cependant, les résultats réels pourraient différer de ces estimations.

### **c) Périmètre comptable et méthodes de consolidation**

Les états financiers de l'établissement rendent compte des opérations, des activités et des ressources des installations sous sa responsabilité et sous son contrôle excluant les soldes et les opérations relatifs aux biens détenus en fiducie administrés au nom de tiers et pour leur seul bénéficiaire. Ceux-ci sont présentés à la page 375-00 du RFA (AS-471). Le contrôle est la capacité d'orienter les politiques financières et administratives d'une entité de manière à ce que ses activités lui procurent les avantages attendus ou l'exposent à un risque de perte.

### **d) Comptabilité d'exercice**

L'établissement utilise la méthode de comptabilité d'exercice tant pour l'information financière que pour les données quantitatives non financières. Ainsi, il comptabilise les opérations et les faits dans l'exercice au cours duquel ils se produisent, sans égard au moment où ils donnent lieu à un encaissement ou un décaissement, et lorsqu'ils peuvent être estimés raisonnablement.

Les charges représentent le coût des ressources consommées au cours de l'exercice.

Les revenus et les charges qui ne peuvent être estimés au prix d'un effort raisonnable à la date des états financiers sont constatés dans l'exercice au cours duquel ils donnent lieu à un encaissement ou un décaissement.

### **e) Présentation de l'information financière par fonds**

Étant un établissement privé conventionné, l'établissement n'est pas tenu de créer et de maintenir un fonds d'immobilisations. Il n'est pas assujéti à la politique de capitalisation des immobilisations.

### **f) Opérations interentités**

Les opérations interentités sont des transactions conclues entre entités contrôlées par le gouvernement du Québec ou soumises à son contrôle conjoint, excluant les opérations de restructuration interne et les opérations conclues avec un partenaire dans le cadre d'un partenariat.

Elles sont comptabilisées à leur valeur comptable, soit le coût et leur amortissement cumulé, ou à leur valeur d'échange lorsqu'elles représentent des coûts attribués et recouverts ou lorsqu'elles sont conclues dans des conditions de pleine concurrence. Elles sont comptabilisées à leur valeur comptable lorsqu'elles sont sans contrepartie ou comporte une contrepartie symbolique. Elles ne sont pas comptabilisées lorsque l'établissement reçoit des services à titre gratuit. La valeur d'échange représente le montant convenu pour la contrepartie donnée en échange de l'élément transféré ou du service fourni.

### **g) Classification des activités**

La classification des activités tient compte des services que doit rendre un établissement dans la limite de ses objets et pouvoirs et de ses principales sources de financement.

Les activités sont classées en deux groupes :

- **Activités principales** : elles comprennent les opérations découlant de la prestation des services que l'établissement doit fournir dans le cadre des missions qu'il doit exploiter. Les activités principales sont financées principalement par le budget de fonctionnement approuvé par le MSSS.

- **Activités accessoires** : elles comprennent les services que l'établissement rend, dans la limite de ses objets et pouvoirs, mais en sus de la prestation de services qu'il est appelé à fournir. Les activités accessoires sont principalement autofinancées, soit par des contributions de tiers reçues à cette fin, soit par une facturation de la clientèle. Le tiers peut être le gouvernement du Canada ou tout autre gouvernement, un ministère autre que le MSSS, un organisme inclus ou non dans le périmètre comptable du gouvernement du Québec autre qu'un établissement du RSSS, une entreprise privée, un organisme sans but lucratif, une personne. Les contributions sont généralement reçues dans le but de financer une activité spécifique. Elles peuvent ou non émaner de comptes à fins déterminées. Elles excluent les contributions des usagers, y compris celles de tiers responsables ainsi que la vente de services et les recouvrements. Certaines activités accessoires peuvent être financées en partie par des subventions du MSSS.

Les activités accessoires sont subdivisées en deux sous-groupes :

- **Activités accessoires complémentaires** : elles n'ont pas trait aux activités principales. Elles peuvent toutefois inclure des activités reliées à la prestation de services aux usagers qui ne sont pas principalement financées par le budget de fonctionnement de l'établissement. Elles peuvent toutefois constituer un apport au réseau de la santé et des services sociaux.
- **Activités accessoires de type commercial** : elles regroupent toutes les opérations de type commercial. Elles ne sont pas reliées directement à la prestation de services aux usagers de l'établissement. Elles incluent la vente de biens ou la fourniture de services autre que les recouvrements de coûts, dans une optique minimale d'autofinancement.

## **h) Centres d'activités**

En complément de la présentation de l'état des résultats par nature des charges, et à moins de dispositions spécifiques, la plupart des charges engagées par l'établissement dans le cadre de ses activités principales et accessoires sont réparties par objet dans des centres d'activités.

Chacun des centres d'activités regroupe des charges relatives à des activités ayant des caractéristiques et des objectifs similaires eu égard aux services rendus. Certains centres d'activités sont subdivisés en sous-centres d'activités.

## **i) Unités de mesure**

Une unité de mesure est une donnée quantitative et non financière, compilée de façon spécifique pour un centre d'activités ou un sous-centre d'activités donné dans le but de fournir une indication de son niveau d'activités. Elle représente un coût unitaire relié aux coûts directs nets ajustés, soit de production de produits ou de services, soit de consommation.

## **j) Revenus de subvention**

Une subvention gouvernementale est constatée aux revenus dans l'exercice au cours duquel le cédant, c'est-à-dire un gouvernement ou un organisme inclus dans son périmètre comptable, l'a dûment autorisée et le bénéficiaire a satisfait tous les critères d'admissibilité, s'il en est.

Les critères d'admissibilité d'une subvention gouvernementale payée d'avance sont réputés être satisfaits à la date des états financiers.

En présence d'une stipulation créant une obligation répondant à la définition d'un passif pour le bénéficiaire, une subvention gouvernementale est d'abord comptabilisée à titre de revenu reporté, puis est constatée aux résultats au fur et à mesure que celle-ci est réglée. Cette obligation peut émaner d'une stipulation imposée par le cédant sur l'utilisation des ressources transférées qu'il devra respecter pour les conserver, et par les actions et les communications du bénéficiaire qui en précisent davantage l'usage.

Une subvention en capital pluriannuelle pour le financement d'un projet d'immobilisation est constatée aux revenus au fur et à mesure de la réalisation des travaux admissibles.

#### **k) Dons, contributions, legs reçus de tiers autre qu'une subvention**

Les sommes sans affectation déterminée par le donateur ou sous condition expresse de doter l'établissement d'un capital à préserver pour une période indéterminée sont constatées aux revenus de l'exercice de la donation.

Les sommes reçues pour constituer une dotation d'une durée déterminée ou grevées d'une affectation d'origine externe sont d'abord comptabilisées à titre de revenus reportés, puis constatées aux revenus dans l'exercice au cours duquel elles sont utilisées aux fins prescrites dans l'entente. Lorsque les sommes reçues excèdent les coûts de la réalisation du projet ou de l'activité, l'excédent est inscrit au revenu dans l'exercice au cours duquel le projet ou l'activité est terminé, sauf si l'entente ou une nouvelle entente prévoit l'utilisation du solde à d'autres fins.

#### **l) Revenus provenant des usagers**

Les revenus provenant des usagers comprennent les sommes exigibles selon les tarifs établis par règlement pour l'hébergement d'usagers dans une installation maintenue par un établissement public ou privé conventionné ou dans une ressource intermédiaire ou de type familial.

Ils incluent également les montants payables par un bénéficiaire résident recevant des soins de courte durée pour l'occupation d'une chambre privée ou semi-privée, selon les tarifs exigibles en vertu de l'article 10 du Règlement d'application de la Loi sur l'assurance-hospitalisation (RLRQ, chapitre A-28, r. 1). De plus, ils englobent les montants imposés aux usagers ayant un statut de résidents du Québec ou de non-résidents du Québec ou du Canada, ou à des tiers responsables pour des services qui sont rendus en vertu de lois du Québec, du Canada ou de tout autre gouvernement, pour des soins ou des services qui ne sont pas de la responsabilité du ministère de la Santé et des Services sociaux en vertu de la Loi sur l'assurance-hospitalisation (RLRQ, chapitre A-28) ou de la LSSSS.

Ces revenus sont constatés au moment de la prestation de services et sont diminués des déductions, exonérations et exemptions accordées à certains de ceux-ci.

#### **m) Ventes de services**

Les ventes de services représentent des ventes effectuées à partir d'un centre d'activités, autres que la prestation de services aux usagers.

Elles sont comptabilisées dans les revenus au fur et à mesure que les services sont rendus.

#### **n) Recouvrements**

Les revenus de recouvrements sont constitués des récupérations, en tout ou en partie, d'une charge incluse dans le coût direct brut assumé par un centre d'activités. Ils excluent tout revenu d'un usager pour des services ou des soins qu'un établissement est appelé à rendre ou vente de services.

Ils sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel les charges faisant l'objet de recouvrement ont lieu.

#### **o) Revenus de type commercial**

Les revenus de type commercial émanent de l'exploitation d'un salon de coiffure et d'un sous-bail de télécommunication.

Ils sont constatés aux résultats de l'exercice au cours duquel les biens sont livrés et les services sont rendus.

#### **p) Salaires, avantages sociaux et charges sociales**

Les charges relatives aux salaires, aux avantages sociaux et aux charges sociales sont constatées dans les résultats de l'exercice au cours duquel elles sont engagées, sans considération du moment où les opérations seront réglées par un décaissement.

En conséquence, les obligations découlant de ces charges sont comptabilisées à titre de passif. La variation annuelle de ces comptes est portée aux charges de l'exercice.

#### **q) Dépenses de transfert**

Un paiement de transfert octroyé, payé ou à payer, est constaté aux charges de l'exercice au cours duquel le cédant l'a dûment autorisé et le bénéficiaire a satisfait tous les critères d'admissibilité, s'il en est.

Les critères d'admissibilité d'un paiement de transfert payé d'avance sont réputés être satisfaits à la date des états financiers.

Un transfert en capital pluriannuel pour le financement d'un projet d'immobilisation est autorisé selon le rythme de la réalisation des travaux admissibles.

#### **r) Instruments financiers**

Un instrument financier est un contrat qui donne lieu à un actif financier pour une des parties impliquées, à un passif ou à un instrument de capitaux propres pour l'autre.

Lors de sa comptabilisation initiale, il est constaté au coût ou au coût après amortissement, lequel inclut les coûts de transaction.

L'établissement recense et mesure les risques financiers rattachés à ses instruments financiers et en fait le suivi afin de réduire leurs incidences sur ses résultats et sa situation financière selon une approche qui est présentée à la note 5.

#### *Actifs*

Les actifs sont des ressources économiques sur lesquelles l'établissement exerce un contrôle par suite d'opérations ou d'événements passés, et dont il est prévu qu'elles lui procureront des avantages économiques futurs, c'est-à-dire qu'elles contribueront à la prestation de services ou la fourniture de biens, qu'elles généreront des rentrées de trésorerie ou qu'elles diminueront les sorties de trésorerie.

Ils sont constatés lorsqu'il existe une base de mesure appropriée et qu'il est possible de procéder à une estimation raisonnable du montant.

Les actifs comprennent les actifs financiers, qu'ils soient évalués au coût, au coût après amortissement ou à la juste valeur.

#### *Actifs financiers et passifs évalués au coût ou au coût après amortissement*

Un actif financier est une ressource financière qui peut servir à rembourser des dettes existantes ou pour financer des opérations futures. Il n'est pas destiné à être utilisé pour la prestation de services publics.

Un passif est une obligation actuelle envers un tiers, résultant d'opérations ou d'événements passés et dont le règlement prévu donnera lieu à une sortie future de ressources représentatives d'avantages économiques.

#### *Débiteurs MSSS*

Les débiteurs MSSS sont comptabilisés au coût et ne font l'objet d'aucune provision pour créances douteuses.

#### *Autres débiteurs*

Les autres débiteurs, notamment ceux relatifs aux contributions des usagers, sont d'abord comptabilisés au coût, puis présentés à leur valeur recouvrable nette au moyen d'une provision pour créances douteuses. La variation annuelle de cette provision est comptabilisée aux charges non réparties de l'exercice.

#### *Passifs*

Les passifs sont des obligations actuelles d'un établissement envers des tiers, résultant d'opérations ou d'événements passés et dont le règlement prévu donnera lieu à une sortie future de ressources représentatives d'avantages économiques.

Ils sont constatés lorsqu'il existe une base de mesure appropriée et qu'il est possible de procéder à une estimation raisonnable du montant.

#### *Créditeurs MSSS, autres créditeurs et autres charges à payer*

Les créditeurs MSSS, les autres créditeurs et autres charges à payer englobent les sommes dues notamment aux fournisseurs, les salaires, les déductions à la source et les charges sociales courus à payer.

Les fournisseurs incluent tout passif relatif à des travaux effectués, des marchandises reçues ou des services rendus.

#### *Passif au titre des avantages sociaux futurs*

Le passif au titre des avantages sociaux futurs comprend principalement les obligations découlant de l'assurance salaire, les congés de maladie et les vacances cumulés. Les autres avantages sociaux comprennent les droits parentaux.

Le passif au titre des avantages sociaux futurs n'inclut pas les régimes de retraite des employés étant donné que l'établissement ne dispose pas d'informations suffisantes pour appliquer la comptabilité à leur égard. Les cotisations de

l'exercice envers ces régimes gouvernementaux sont assumées par le ministère de la Santé et des Services sociaux et ne sont pas présentées au RFA (AS-471).

La méthode utilisée pour évaluer les provisions formant le passif au titre des avantages sociaux futurs considère la façon dont les prestations sont acquises par les employés.

#### *Provision pour vacances*

Les obligations découlant du cumul des vacances des employés sont estimées à partir des heures cumulées à la date de la fin d'exercice et des taux horaires prévus pour l'exercice subséquent. Elles ne sont pas actualisées, car elles sont payables au cours de l'exercice suivant.

La variation annuelle est ventilée dans les centres d'activités et sous-centres d'activités concernés.

#### *Provision pour assurance salaire*

Les obligations découlant de l'assurance salaire sont évaluées annuellement par le ministère de la Santé et des Services sociaux selon une méthode basée sur la moyenne des observations d'établissements qui tient compte de la répartition de l'assurance salaire par groupe d'âge et groupe d'emploi. Elle considère également les charges en assurance salaire observées au RFA (AS-471) des trois derniers exercices complets au moment de l'évaluation. La variation annuelle de la provision pour assurance salaire est constatée dans les charges non réparties.

#### *Provision pour congés de maladie*

La provision pour congés de maladie-années courantes est évaluée sur la base du mode d'acquisition de ces avantages sociaux. Ainsi, le personnel à temps régulier bénéficie annuellement de 9,6 jours de congé de maladie. Les journées de maladie non utilisées sont payables une fois par année, en décembre.

La provision inclut donc les journées non utilisées depuis le paiement jusqu'au 31 mars, selon les taux horaires prévus pour l'exercice subséquent. Ces obligations ne sont pas actualisées, car elles sont payables au cours de l'exercice suivant.

La variation annuelle est ventilée dans les centres d'activités et les sous-centres d'activités concernés.

#### *Provision pour droits parentaux*

Les obligations découlant des droits parentaux sont évaluées sur la base du nombre d'employés en congé parental à la date des états financiers et la rémunération versée pour l'exercice subséquent, laquelle est répliquée pour le reste de la durée du congé ou au maximum jusqu'au 31 mars de l'exercice suivant.

La variation annuelle est ventilée dans les centres d'activités et les sous-centres d'activités concernés.

### **s) Actifs non financiers**

Les actifs non financiers sont des éléments d'actif qui seront utilisés par l'établissement dans le cours normal de ses activités pour la prestation de services publics au cours des prochains exercices.

### *Stock de fournitures*

Les stocks de fournitures sont composés notamment de fournitures médicales, chirurgicales et d'équipements de protection.

Ils seront consommés dans le cours normal des opérations au cours du prochain exercice ou des prochains exercices.

Ils sont comptabilisés dans les charges de l'exercice au cours duquel ils sont consommés. Ils sont évalués au moindre du coût ou de la valeur de réalisation nette. Le coût est déterminé selon la méthode de l'épuisement successif.

### *Frais payés d'avance*

Les frais payés d'avance représentent des débours effectués avant le 31 mars pour des services à recevoir au cours du prochain exercice ou des prochains exercices suivants.

Ils sont imputés aux charges de l'exercice au cours duquel l'établissement les consomme.

## **3. PANDÉMIE DE LA COVID-19**

Le 1er juin 2022, le gouvernement a adopté le projet de loi 28 visant à mettre fin à l'état d'urgence sanitaire imposé le 13 mars 2020 conséquemment à la déclaration de la pandémie de la COVID-19 par l'Organisation mondiale de la Santé. Cette pandémie a affecté les activités de l'établissement, causant notamment une augmentation des heures travaillées, un octroi de primes de 4 % et de 8 % au personnel admissible et une hausse de la consommation de fournitures médicales.

Conformément aux directives du MSSS, l'établissement présente aux pages du RFA (AS-471) les coûts additionnels liés à la pandémie de la COVID-19 encourus jusqu'au 1er juin 2022. Ces coûts sont comptabilisés dans les présents états financiers, sauf ceux relatifs aux équipements de protection individuelle provenant de l'approvisionnement gouvernemental n'ayant pas fait l'objet d'une facturation.

L'établissement a également comptabilisé un revenu de subvention et un montant à recevoir du MSSS, le gouvernement du Québec s'étant engagé à financer les coûts directement générés par la pandémie de la COVID-19.

## **4. DONNÉES BUDGÉTAIRES**

Les données budgétaires présentées à l'état des résultats ainsi qu'à l'état de la variation des actifs financiers nets (dette nette) sont celles relatives au fonds d'exploitation adoptées par le conseil d'administration au cours de l'exercice.

## **5. GESTION DES RISQUES ASSOCIÉS AUX INSTRUMENTS FINANCIERS**

Dans le cadre de ses activités, l'établissement est exposé à divers risques financiers, tels que le risque de crédit et le risque de liquidité. La direction a mis en place des politiques et des procédés en matière de contrôle et de gestion des risques qui l'assurent de gérer ces risques et d'en minimiser les impacts potentiels sur les résultats.



## a) Risque de crédit

Le risque de crédit correspond au risque de pertes financières résultant de l'incapacité ou du refus d'une partie prenante à un instrument financier de s'acquitter de ses obligations contractuelles.

L'exposition maximale à ce risque correspond à la valeur comptable des actifs financiers figurant à l'état de la situation financière, à l'exception de la partie de la subvention à recevoir MSSS et des autres éléments d'actifs.

Le risque de crédit associé aux débiteurs MSSS ainsi qu'à la subvention à recevoir MSSS est faible, puisque ce poste est constitué de contributions à recevoir confirmées par le gouvernement du Québec qui jouit d'une excellente réputation sur les marchés financiers et que ces sommes sont perçues peu après la fin de l'exercice.

Le risque de crédit relié aux autres débiteurs est plus élevé, car il provient des usagers directement. Afin de réduire ce risque, l'établissement s'assure d'avoir l'information complète sur les différents autres débiteurs afin de les facturer en temps opportun. Il fait parvenir des états de compte aux retardataires et achemine les comptes en souffrance à une agence de recouvrement. Il analyse régulièrement le solde des comptes à recevoir et constitue une provision pour créances douteuses adéquate, lorsque nécessaire, en basant leur valeur de réalisation estimative, compte tenu des pertes de crédit potentielles, sur l'expérience, l'historique de paiement, la situation financière du débiteur et l'âge de la créance.

L'établissement est d'avis que la provision pour créances douteuses est suffisante pour couvrir le risque de non-paiement.

Le risque de crédit lié à l'avance inter-divisionnaire est faible puisque cette somme est reliée aux opérations inter-divisionnaires.

## b) Risque de liquidité

Le risque de liquidité représente le risque que l'établissement ne soit pas en mesure de réunir au moment opportun les fonds nécessaires pour honorer ses obligations financières à leur échéance.

Il est exposé au risque de liquidité relativement aux passifs financiers comptabilisés à l'état de la situation financière, principalement les créditeurs MSSS, les autres créditeurs et autres charges à payer.

Il gère ce risque en établissant des prévisions budgétaires et de trésorerie, en surveillant le solde de son encaisse et les flux de trésorerie découlant de son fonctionnement en tenant compte de ses besoins opérationnels pour être en mesure de respecter ses engagements.

## 6. PASSIFS AU TITRE DES AVANTAGES SOCIAUX FUTURS

Les principales hypothèses utilisées pour les provisions relatives aux vacances et maladies sont :

	Exercice courant	Exercice précédent
Taux moyen de croissance de la rémunération	0 %	0 %
Accumulation des congés de vacances et de maladie pour les salariés à temps complet	11,77 %	11,77 %
Accumulation des congés de vacances et de maladie pour les salariés à temps partiel ou occasionnel	11,77 %	11,77 %
Accumulation des congés de vacances pour les cadres et les hors cadres à temps complet	8,51 %	8,51 %
Accumulation des congés de vacances pour les cadres et hors cadre à temps partiel ou occasionnel	0,00 %	0,00 %

La variation de l'exercice s'explique ainsi :

	Exercice courant				Exercice précédent
	Solde d'ouverture	Charge de l'exercice	Montants versés	Solde de fermeture	Solde de fermeture
Provision pour vacances	1,126,993\$	1,315,461\$	1,322,104\$	1,120,350\$	1,126,993\$
Assurance salaire	178,184\$	477,604\$	441,967\$	213,821\$	178,184\$
Provision pour maladie	51,621\$	312,608\$	325,034\$	39,195\$	51,621\$
Droits parentaux	267\$	12,186\$	9,507\$	2,946\$	267\$
Total	1,357,065\$	2,117,859\$	2,098,612\$	1,376,312\$	1,357,065\$

## 7. OPÉRATIONS AVEC DES PARTIES APPARENTÉES

Des services achetés, fournitures et autres charges ont été facturés par une division de Vigi Santé Ltée et totalisent un montant de 2,601,958\$.

De l'avis de la direction, ces opérations sont effectuées dans le cours normal des activités et sont mesurées à la valeur d'échange qui représente le montant de la contrepartie établie et acceptée par les apparentés.

Le montant à recevoir de cette division est de 862,990\$ au 31 mars 2023.

Fonds d'exploitation exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DES AFFECTATIONS DE SURPLUS CUMULÉS

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Date d'autorisation (aaaa-mm-jj)	Exercice courant Solde début	Exercice courant Affectations de l'exercice	Exercice courant Utilisations de l'exercice	Exercice courant Solde à la fin (C2+C3-C4)	Exercice précédent Solde fin	
<b>AFFECTATIONS D'ORIGINE EXTERNE</b>							
1	XXXX						
2	XXXX	76 502	8 157		84 659	76 502	
3	XXXX	76 502	8 157		84 659	76 502	
<b>AFFECTATIONS D'ORIGINE INTERNE</b>							
4	XXXX						
5	XXXX						
6	XXXX		XXXX				
7	XXXX		XXXX				
8	XXXX						
9							
10	XXXX						

SUIVI DE L'UTILISATION DES AFFECTATIONS PAR PROGRAMMES-SERVICES  
AU 1ER AVRIL 2015

	2	3	4	5	Notes
	Surplus cumulés affectés par prog.- serv. au début	Réaffectation des surplus cumulés	Utilisation de l'exercice	Surplus cumulés affectés par prog.-serv. à la fin (C.2+C.3-C.4)	
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					

Précision no 1 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS PRINCIPALES

	Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus Inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Revenus provenant du MSSS:(inscrire les éléments)							
Formation personnel encadrement	1	1 425			1 425	0	
Comité des usagers	2	769	6 000	6 387	382	387	
.....	3						
.....	4						
.....	5						
.....	6						
.....	7						
.....	8						
.....	9						
.....	10						
.....	11						
.....	12						
.....	13						
.....	14						
.....	15						
.....	16						
.....	17						
.....	18						
.....	19						
.....	20						
.....	21						
.....	22						
.....	23						
.....	24						
.....	25						
.....	26						
.....	27						
.....	28						
.....	29						
Autres (Report de P290-01, L.45)	30						
Autres (Report de P290-02, L.45)	31						
Fonds affectés (Rep. P293)	32						
TOTAL MSSS (L.01 à L.32)	33	2 194	6 000	6 387	1 807	387	
Revenus provenant:							
Gouvernement du Canada:							
- Contrib. reportables (préciser P297)	34						
- Contrib. non reportables	35	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Donations (rep. P292)	36						
.....	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
.....	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres entités du périmètre	39						
Tiers hors périmètre	40						
TOTAL (L.34 à L.40)	41						
GRAND TOTAL (L.33 + L.41)	42	2 194	6 000	6 387	1 807	387	

Précision no 1 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 30 DE LA PAGE 290-00

	Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus Inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)
	1	2	3	4	5	6
Revenus provenant du MSSS:(inscrire les éléments)						
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
TOTAL MSSS (L.01 à L.44)						

Précision no 1 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 31 DE LA PAGE 290-00

	Rev reportés au début 1	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297) 2	Sommes allouées au cours de l'exercice 3	Revenus Inscrits au cours de l'exercice 4	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4) 5	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5) 6
Revenus provenant du MSSS: (inscrire les éléments)						
Produits sanguins	1					
.....	2					
.....	3					
.....	4					
.....	5					
.....	6					
.....	7					
.....	8					
.....	9					
.....	10					
.....	11					
.....	12					
.....	13					
.....	14					
.....	15					
.....	16					
.....	17					
.....	18					
.....	19					
.....	20					
.....	21					
.....	22					
.....	23					
.....	24					
.....	25					
.....	26					
.....	27					
.....	28					
.....	29					
.....	30					
.....	31					
.....	32					
.....	33					
.....	34					
.....	35					
.....	36					
.....	37					
.....	38					
.....	39					
.....	40					
.....	41					
.....	42					
Comptes à fin déterminée - CFD	43					
.....	44					
TOTAL MSSS (L.01 à L.44)	45					

Précision no 2 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS ACCESSOIRES

	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées durant l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Revenus provenant du MSSS:							
Recherche	1						
Soutien aux établissements désignés universitaires	2						
Projets pilotes	3						
Expérience pratique Sage-femme	4						
Aides techniques visuelles	5						
Location d'espace	6						
Projet avec la communauté	7						
Projet Toxico	8						
CFD - Programme d'aide aux joueurs pathologiques	9						
Projet Step by step	10						
Système d'information sur les ressources matérielles	11						
Activités informationnelles projets régionaux	12						
Technocentre régional	13						
CFD - Autres que progr.d'aide aux joueurs pathologiques	14						
Aides à la communication	15						
Chiens d'assistance à la motricité	16						
Autres (préciser):							
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
TOTAL MSSS (L.01 à L.23)	24						

Revenus provenant:

Gouvernement du Canada:

- Contrib. reportables (préciser P297)	25						
- Contrib. non reportables	26	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Donations (Rep. P292)	27						
Autres entités du périmètre	28						
Tiers hors périmètre	29						
GRAND TOTAL (L.24 à L.29)	30						

VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS AUTRES QUE MSSS:

	Revenus reportés 5
Projets de recherche en cours	31
Projets de recherches terminés	32
Autres	33
TOTAL (L.31 à L.33)	34

Précision no 3 aux É/F-Partie 2-Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

REVENUS REPORTÉS RELATIFS AUX SOMMES REÇUES PAR DONNS, LEGS ET AUTRES FORMES DE CONTRIBUTIONS (art.269 LSSSS)

		Revenus reportés au début 1	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297) 2	Sommes allouées dans l'exercice 3	Revenus inscrits dans l'exercice 4	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4) 5	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5) 6	Notes
<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS:</b>								
Contributions de tiers SANS fins particulières	1	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Contributions de tiers AVEC fins particulières, lister:								
...	2							
...	3							
...	4							
...	5							
...	6							
...	7							
...	8							
...	9							
...	10							
...	11							
...	12							
...	13							
...	14							
...	15							
...	16							
...	17							
...	18							
...	19							
...	20							
...	21							
...	22							
...	23							
...	24							
Autres (préciser P297)	25							
TOTAL (L.01 à L.25)	26							
<b>DOTATIONS</b>								
Capital	27							
Revenus non réservés accumulés	28	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Revenus réservés accumulés:								
...	29							
...	30							
...	31							
...	32							
...	33							
Autres (préciser P297)	34							
TOTAL (L.27 à L.34)	35							
GRAND TOTAL (L.26 + L.35)	36							
<b>REVENUS REPORTÉS (L.36) AU:</b>								
Fds Exploitation - ACT.PRINC.(P290)	37							
Fds Exploitation - ACT.ACCES.(P291)	38							
Fonds Immobilisations (P294)	39							
TOTAL REV. REPORTÉS (L.37 à L.39)	40							



Précision no 5 aux É/F-Partie 2-Fds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

VARIATION DES REVENUS REPORTÉS

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)	
1 Subventions MSSS							
2 Subventions MSSS - OMHS	XXXX						
3 Subventions MSSS - paiements de transfert	XXXX						
4 Subventions gouvernement du Canada (préciser)							
5 Donations (art 269)							
6 Autres sources							
7 TOTAL (L.01 à L.06)							

VENTILATION DES LIGNES 04, 05 et 06:

Subventions gouvernement du Canada:

8 Contributions reportables							
9 Contributions non reportables	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
10 TOTAL (L.08 + L.09)							

Donations et autres sources

11 Fondations et OSBL (Note 1)							
12 Municipalités et Organismes municipaux							
13 Entreprises privées							
14 Entités du périmètre ctb autres que L.01 et L.14 (Note 2)							
15 Hydro-Québec							
16 Tiers hors périmètre (préciser P297)							
17 TOTAL (L.11 à L.16)							

Note 1: Les montants inscrits à cette ligne doivent provenir de tiers hors périmètre. Ils incluent, entre autres, les universités exclues du périmètre comptable.

Note 2: Exemple: Fonds de recherche du Québec - Santé (FRQS)

PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS - PARTIE 2

**Numéro**

**Note**

3

**P.202, I.8 - Autres éléments**

	2022-2023	2021-2022
Virement division mère	(590,000) \$	(685,000) \$
Fonds d'immobilisations:		
Financement maintien des actifs et rénovation fonctionnelle	255,433 \$	319,244 \$
Projets maintien des actifs et rénovation fonctionnelle	(244,430) \$	(317,990) \$
Total	(578,997) \$	(683,746) \$

4

**P.208, I.13 – Autres éléments**

Virement division mère et fonds immobilisations.

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
TROISIÈME PARTIE - FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
RÉSULTATS :	
Fonds d'exploitation - Activités principales - Revenus provenant des usagers et déductions	301
Tous les fonds - Gain sur disposition - Autres revenus - Revenus de placement	302
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321
Tous les fonds - Frais financiers, autres charges, dépenses de transfert et entretien et réparations	325
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coûts des disparités régionales	331
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS ACCESSOIRES :	
Données sur les centres d'activités	351
Avantages sociaux	352
Charges sociales et charges extraordinaires	353
FONDS D'EXPLOITATION - RÉSULTATS :	
État des résultats	358
FONDS D'EXPLOITATION - DÉTAIL DE POSTES DE L'ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :	
Détail de postes d'actifs	360
Détail de postes de passifs	361
Détail : Montants à recevoir ou à payer MSSS	362
Provision pour avantages sociaux futurs et autres charges salariales à payer	363
Détermination des subventions à recevoir relatives aux provisions à payer liées aux avantages sociaux futurs	364
Détail des emprunts temporaires	365
Sommaire des biens détenus en fiducie	375
Précision no 1 aux renseignements complémentaires - Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	390-00
Sommaire des mesures salariales et des RI- RTF	390-01
Précision aux renseignements complémentaires - Détail autres mesures salariales en ressources humaines	390-02
Précision aux renseignements complémentaires - Mesures découlant des conventions collectives	390-03, 04, 05
Précision aux renseignements complémentaires - Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS	390-06
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant du MSSS	392-00
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-01
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la RRSSS du Nunavik	392-02
Précisions aux renseignements - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-03 et 04
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	393
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents (Act. accessoires)	394
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer (comptes à fins déterminées)	395

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

REVENUS PROVENANT DES USAGERS ET DÉDUCTIONS

	RÉEL-Usagers admis	RÉEL-Usagers inscrits et enregistrés	Total (C1+C2)	Budget transmis par le MSSS	Écart (C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
<b>AUTRES RESPONSABILITÉS:</b>						
FSST - autres que ligne 02	1					
FSST - réadaptation sociale	2					
F.A.A.Q.	3					
M.S.P.	4					
Autres (préciser P.391)	5					
TOTAL (L.01 à L.05)	6					
<b>Gouvernement du Canada:</b>						
Services aux autochtones Canada	7					
Ministère de la Sécurité publique du Canada (Service correctionnel du Canada)	8					
Autres (préciser P.391)	9					
TOTAL (L.07 à L.09)	10					
<b>Non-résidents du Québec:résidents Canada</b>						
Non-résidents du Québec:non-résidents du Canada	11					
Surcharges 200% Non-résidents du Canada	13					
Services dentaires non assurés	14					
Autres services non assurés	15					
TOTAL (L.14 + L.15)	16					
TOTAL (L.10 + L.11 à L.13 + L.16)	17					
TOTAL (L.06 + L.17)	18					
	Revenus bruts	Déductions, exemptions et exonérations	Revenus après déductions, exemptions et exonérations (C1-C2)	Créances douteuses	Revenus nets (C3-C4)	
	1	2	3	4	5	
<b>DÉDUCTIONS DES REVENUS PROVENANT DES USAGERS</b>						
Suppléments de chambre	19					
<b>Contributions usagers - autres responsabilités:</b>						
- Usagers admis	20					
- Usagers inscrits et enregistrés	21					
- TOTAL (L.20 + L.21)	22					
<b>Contributions des usagers:</b>						
Adultes hébergés - C.H.	23					
Adultes hébergés - CHSLD, CR	24	3 149 842	55 013	3 094 829	46 370	3 048 459
Adultes en ressources intermédiaires	25					
Adultes en RTF	26					
Contributions parentales	27					
Hébergement temporaire - CHSLD	28					
TOTAL (L.23 à L.28)	29	3 149 842	55 013	3 094 829	46 370	3 048 459
TOTAL (L.22 + L.29)	30	3 149 842	55 013	3 094 829	46 370	3 048 459
TOTAL (L.19 + L.30)	31	3 149 842	55 013	3 094 829	46 370	3 048 459

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

GAIN SUR DISPOSITION - AUTRES REVENUS - REVENUS DE PLACEMENT

		Fonds d'exploitation Activités principales 1	Fonds d'exploitation Activités accessoires 2	Fonds d'immobilisations 3	Notes
<b>GAIN SUR DISPOSITION:</b>					
Placements	1				
Gains de réévaluation réalisés	2				
Immobilisations	3	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.03)	4				
<b>AUTRES REVENUS:</b>					
Financement public - parapublic					
- RAMQ	5				
- FSST	6				
- FRQS	7				
- Autres financements publics (préciser P.391)	8				
Revenus des stages d'enseignement	9	4 594		XXXX	
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	10			XXXX	
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.09)	11			XXXX	
Locataires hébergés (C.H.S.L.D.)	12			XXXX	
Location d'espace	13				
Autres revenus de location	14				
Contributions en partenariat aux activités cliniques	15				
Commissions	16				
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	17			XXXX	
Change sur monnaie étrangère	18				
Chèques annulés des exercices antérieurs	19				
Dépenses pers. usagers de moins de 18 ans - recouvr.	20			XXXX	
Amortissement revenus reportés d'autres sources	21				
Revenus en provenance des permis et de la formation SPU	22				
Revenus découlant d'une restructuration	23				
Autres (préciser P391)	24				
TOTAL (L.05 à L.24)	25	4 594			
<b>REVENUS DE PLACEMENT:</b>					
Dividendes	26				
Intérêts	27				
TOTAL (L.26 à L.27)	28				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

**DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS**

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	5 122	298 530	5 891	340 878
Personnel-temps régulier	2	188 460	5 241 094	181 048	5 186 700
Temps supplémentaire	3	17 354	820 423	19 610	1 078 138
Primes	4	XXXX	2 014 718	XXXX	1 312 302
Main-d'oeuvre indépendante	5	20 002	1 151 094	25 243	1 672 165
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>230 938</b>	<b>9 525 859</b>	<b>231 792</b>	<b>9 590 183</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	43 033	1 367 216	45 711	1 392 345
Particuliers	9	35 813	842 795	27 615	646 002
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>78 846</b>	<b>2 210 011</b>	<b>73 326</b>	<b>2 038 347</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 752 947</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 669 536</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>309 784</b>	<b>13 488 817</b>	<b>305 118</b>	<b>13 298 066</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 855 385	XXXX	2 068 606
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 123 998	XXXX	1 190 844
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 979 383</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 259 450</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>309 784</b>	<b>16 468 200</b>	<b>305 118</b>	<b>16 557 516</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		7 508		32 342
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>7 508</b>		<b>32 342</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>309 784</b>	<b>16 460 692</b>	<b>305 118</b>	<b>16 525 174</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	11 730	2 225 870	3 129	354 144
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>298 054</b>	<b>14 234 822</b>	<b>301 989</b>	<b>16 171 030</b>

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

CHARGES NON RÉPARTIES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIVITÉS PRINCIPALES:</b>				
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneurs de certaines régions	1			
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2			
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (établissements privés conventionnés seulement)	3			
	4	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	5			
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés appelé "achats de places"	6			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	7			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés appelé "achats de places"	8			
Comité des usagers	9	6 387	9 778	
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10			
<b>Intérêts sur emprunts autorisés:</b>				
- Fonds de financement	11			
	12	XXXX	XXXX	
- Autres (int. sur emprunts autres que F.F.)	13			
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	14			
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	15			
Variation pour assurance-salaire	16	35 637	27 946	
Rétro - rétributions des services RI-RTF	17			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	18			
Organismes communautaires	19			
Créances douteuses provenant de la contribution des usagers	20	46 370	32 295	
Créances douteuses - Autres	21			
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	22			
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	23			
Forfaitaires	24			
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	25			
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26	246	(3 780)	
Rétroactivités salariales	27	96 775	1 372 728	
Règlement en équité salariale	28			
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	29			
Autres (préciser P391)	30	180 778	213 060	5
Allocations à des médecins en régions éloignées	31			
Allocations à des GMF et GMF-R	32			
Services préhospitaliers d'urgence	33			
TOTAL (L.01 à L.33)	34	366 193	1 652 027	
<b>ACTIVITÉS ACCESSOIRES:</b>				
	35	XXXX	XXXX	
Charges extraordinaires	36			
Autres (préciser P391)	37			
TOTAL (L.35 à L.37)	38			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

FRAIS FINANCIERS, AUTRES CHARGES, DÉPENSES DE TRANSFERT ET ENTRETIEN ET RÉPARATIONS

		Fonds Exploitation Activités principales 1	Fonds Exploitation Activités accessoires 2	Fonds Immobilisations 3	Notes
<b>FRAIS FINANCIERS</b>					
Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1		XXXX		
Pertes de réévaluation réalisées	2		XXXX		
Pertes (gains) de change liés aux dettes	3		XXXX		
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	4	XXXX	XXXX		
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	5	XXXX	XXXX		
<b>TOTAL DES FRAIS FINANCIERS (L.01 à L.05)</b>	<b>6</b>		XXXX		

					Notes
<b>AUTRES CHARGES</b>					
Buanderie et lingerie	7	406 403			
Électricité et combustible	8	280 803			
Frais de bureau et informatique	9	28 693			
Autres fournitures et approvisionnements	10	136 000			
Publicité et communication	11			XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	12				
Transport des usagers	13	18 751			
Autres services de transport et de communication	14	59 137			
Allocation directes	15				
Honoraires professionnels	16	11 153			
Taxes et Assurances	17	284 663			
Autres services professionnels et administratifs	18	837 818			
Charges découlant d'une restructuration	19				
Passif au titre des sites contaminés	20	XXXX	XXXX		
Charges relatives aux OMHS	21	XXXX	XXXX		
Charges de désactualisation - OMHS	22	XXXX	XXXX		
Autres (préciser P391)	23	233 720			6
<b>TOTAL DES AUTRES CHARGES (L.07 à L.23)</b>	<b>24</b>	<b>2 297 141</b>			

					Notes
<b>DÉPENSES DE TRANSFERT</b>					
Groupes de médecine de famille (GMF)	25		XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	26		XXXX	XXXX	
Achats de services en soins de longue durée	27		XXXX	XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) (préciser P391)	28		XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	29		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	30			XXXX	
<b>TOTAL (L.25 à L.30)</b>	<b>31</b>			XXXX	

					Notes
<b>ENTRETIEN ET RÉPARATIONS</b>					
6600 - Laboratoires de biologie médicale	32		XXXX	XXXX	
6750 - Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	33		XXXX	XXXX	
6780 - Médecine nucléaire et TEP	34		XXXX	XXXX	
6830 - Imagerie médicale	35		XXXX	XXXX	
6840 - Radio-oncologie	36		XXXX	XXXX	
7800 - Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/équipement	37	245 782	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	38		XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.32 à L.38)</b>	<b>39</b>	<b>245 782</b>	XXXX	XXXX	



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

AVANTAGES SOCIAUX

		PERSONNEL CADRE Heures	PERSONNEL CADRE Montant	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Heures	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Montant	Notes
		1	2	3	4	
<b>AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX:</b>						
Congés annuels	1	631	35 677	22 321	701 400	
Congés fériés	2	349	20 088	11 380	325 235	
Congés mobiles	3					
Congés de maladie	4	49	2 559	9 356	264 787	
Congés quart stable de nuit	5			1 625	42 599	
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 029	58 324	44 682	1 334 021	
<b>AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS</b>						
Congés sociaux	8	1	25	172	4 327	
Droits parentaux	9	49	163	2 534	10 259	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10	55	2 780	17 282	375 196	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX	20 376	
Développement des ressources humaines	12	61	3 489	2 697	94 505	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14			1 088	27 942	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX	2 753	XXXX	XXXX	
Assignation temporaire	17			2 751	77 889	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18			81	2 306	
Autres (préciser P391)	19	42	2 105	802	21 887	
TOTAL (L.08 à L.19)	20	208	11 315	27 407	634 687	7
<b>TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)</b>	<b>21</b>	<b>1 237</b>	<b>69 639</b>	<b>72 089</b>	<b>1 968 708</b>	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C1+C2)	Notes
		1	2	3	
<b>CHARGES SOCIALES</b>					
Assurance-emploi	1	2 789	91 611	94 400	
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2	17 956	408 173	426 129	
CNESST (FSST)	3	16 615	394 629	411 244	
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4	282	6 322	6 604	
Régime de rentes du Québec	5	13 475	423 915	437 390	
Autres régimes de pension-retraite	6				
Primes d'assurance-salaire	7				
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	227 240	227 240	
Régime d'assurance-cadres	9	5 900	XXXX	5 900	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10				
Régime québécois d'assurance parentale	11	2 150	58 479	60 629	
Autres (préciser P391)	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	59 167	1 610 369	1 669 536	

COÛT DES DISPARITÉS RÉGIONALES

Primes liées aux salaires:

-Primes d'isolement et d'éloignement	14			
-Primes de rétention	15			
-Primes infirmières en dispensaire	16			
-Primes administratives d'attraction et de rétention	17			
-Autres (préciser P391)	18			
TOTAL (L.14 à L.18)	19			

AUTRES FRAIS:

-Frais de déplacement lors du recrutement	20			
-Frais de déménagement	21			
-Frais d'entreposage	22			
-Dépenses de transit	23			
-Frais de logement du personnel	24			
-Frais de sorties	25			
-Frais de transport de nourriture	26			
-Autres (préciser P391)	27			
TOTAL (L.20 à L.27)	28			

TOTAL (L.19 + L.28)	29			
---------------------	----	--	--	--

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16				
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17				
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.19 à L.25)</b>	26				
<b>TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>					
	27				
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		22 057		9 174
Revenus d'autres sources	30				
<b>TOTAL (L.28 à L.30)</b>	31		22 057		9 174
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
<b>TOTAUX (L.31 - L.27)</b>	32		22 057		9 174
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

AVANTAGES SOCIAUX

		Personnel cadre	Personnel cadre	Personnel temps régulier	Personnel temps régulier	Notes
		1	2	3	4	
		Heures	Montant	Heures	Montant	
<b>AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX</b>						
Congés annuels	1					
Congés fériés	2					
Congés mobiles en psychiatrie	3					
Congés de maladie	4					
Congés quart stable de nuit	5					
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7					
<b>AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS</b>						
Congés sociaux	8					
Droits parentaux	9					
Prestations d'assurance-salaire (après délai de carence) (auto-assurance)	10					
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12					
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14					
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17					
Retrait préventif - 5 premiers jours	18					
Autres (préciser P391)	19					
TOTAL (L.08 à L.19)	20					
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21					

**CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES**

		Personnel cadre 2	Personnel temps régulier 3	Total (C2+C3) 4
<b>CHARGES SOCIALES</b>				
Assurance-emploi	1			
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2			
CNESST (FSST)	3			
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4			
Régime de rentes du Québec	5			
Autres régimes de pension-retraite	6			
Primes d'assurance-salaire	7			
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX		
Régime d'assurance-cadres	9		XXXX	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10			
Régime québécois d'assurance parentale	11			
Autres (préciser P391)	12			
<b>TOTAL (L.01 à L.12)</b>	<b>13</b>			

		Personnel temps régulier 1	Personnel cadre 2	Autres 3	Total (C1+C2+C3) 4	Notes
<b>CHARGES EXTRAORDINAIRES</b>						
Sommes excédant les normes et barèmes adoptés par le gouvernement (préciser P391)	14					
Rémunérations-fonctions non prévues aux conditions de travail (préciser P391)	15		XXXX	XXXX		
Avantages sociaux reliés aux lignes 12 et 13	16					
Charges sociales reliées aux lignes 12 et 13	17					
Primes d'assurances sur la vie d'individus à titre personnel (préciser P391)	18					
Versement pour constitution de rentes et autres (préciser P391)	19					
Cotisations aux corporations professionnelles et associations d'employés (préciser P391)	20					
Intérêts sur emprunts non autorisés et en excédent du taux d'intérêt maximal applicable (préciser P391)	21	XXXX	XXXX			
Amendes, pénalités et intérêts afférents	22	XXXX	XXXX			
Mesures visant à atténuer la pénurie du personnel clinique, non autorisées par le MSSS	23					
Autres (préciser P391)	24					
<b>TOTAL (L.14 à L.24)</b>	<b>25</b>					

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Activités principales	Activités accessoires	Total (C2+C3)	Exercice précédent
	1	2	3	4	5
<b>REVENUS</b>					
Subventions MSSS (P362)	1	13 746 775	14 295 406	14 295 406	15 815 103
Subventions Gouvernement du Canada (C2:P290/C3:P291)	2				
Contributions des usagers (P301)	3	2 921 114	3 094 829	3 094 829	2 863 837
Ventes de services et recouvrements (P320)	4	7 658	32 342	32 342	7 508
Donations (C2:P290/C3:P291)	5				
Revenus de placement (P302)	6				
Revenus de type commercial (C2:P661/C3:P351)	7	1 000	9 174	9 174	22 057
Gain sur disposition (P302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P302)	11	3 000	4 594	4 594	1 409
<b>TOTAL (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>16 679 547</b>	<b>17 427 171</b>	<b>17 436 345</b>	<b>18 709 914</b>
<b>CHARGES</b>					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C2:P320/C3:P351)	13	12 706 240	13 430 724	13 430 724	14 885 711
Médicaments (P750)	14	216 800	155 280	155 280	212 464
Produits sanguins	15				
Fournitures médicales et chirurgicales (P755)	16	162 120	196 373	196 373	176 195
Denrées alimentaires	17	468 800	552 039	552 039	450 442
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P650)	18				
Frais financiers (P325)	19				
Entretien et réparations (C2:P325)	20	234 414	245 782	245 782	241 389
Créances douteuses (P321)	21		46 370	46 370	32 295
Loyers	22				
Dépenses de transfert (P325)	23				
Autres charges (P325)	24	2 371 042	2 297 141	2 297 141	2 121 731
<b>TOTAL (L.13 à L.24)</b>	<b>25</b>	<b>16 159 416</b>	<b>16 923 709</b>	<b>16 923 709</b>	<b>18 120 227</b>
<b>SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)</b>	<b>26</b>	<b>520 131</b>	<b>503 462</b>	<b>9 174</b>	<b>512 636</b>

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIFS FINANCIERS</b>				
<b>AUTRES DÉBITEURS</b>				
	1	XXXX	XXXX	
Ventes de services: Établissements publics	2	12 130	12 130	
Autres ventes de services	3			
Recouvrements: Établissements publics	4			
Autres recouvrements	5			
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6			
	7	XXXX	XXXX	
Contributions des usagers	8	166 224	124 758	
Avances aux employés	9			
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10			
Réclamation TPS (fédéral)	11			
Réclamation TVQ (provincial)	12			
Autres (préciser P391)	13	683	1 056	8
TOTAL (L.01 à L.13)	14	179 037	137 944	
Provision pour créances douteuses	15	83 979	48 988	
TOTAL (L.14 - L.15)	16	95 058	88 956	
<b>AUTRES ÉLÉMENTS:</b>				
Intérêts courus	17			
Frais reportés (préciser P391)	18			
Congés à traitement différé	19			
Prêts et avances	20			
Actifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P391)	21			
Autres (préciser P391)	22	1 117 992	1 299 721	9
Créances interétablissements (préciser P391)	23			
TOTAL (L.17 à L.23)	24	1 117 992	1 299 721	
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>				
<b>STOCKS DE FOURNITURES:</b>				
Médicaments	25			
Produits sanguins	26			
Fournitures médicales et chirurgicales	27	20 099	16 664	
Denrées alimentaires	28			
Équipements de protection individuelle	29	3 583	6 858	
Autres (préciser P391)	30			
TOTAL (L.25 à L.30)	31	23 682	23 522	
<b>FRAIS PAYÉS D'AVANCE</b>				
Jours de maladie payés par anticipation	32	28 579	15 781	
Cotisations à la CNESST	33			
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	34			
Autres (préciser P391)	35		1 923	10
TOTAL (L.32 à L.35)	36	28 579	17 704	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER</b>				
Établissements publics	1			
Transferts à payer	2			
Fournisseurs	3			
Salaires courus à payer	4	9 687	1 012 107	
Dédutions à la source et charges sociales à payer:				
- FSS à payer	5			
- Autres DAS et charges sociales à payer	6			
Provision pour passifs éventuels	7			
Équité salariale - Rétroactivité	8	6 699	6 699	
Impôt provincial à payer	9			
Autres (préciser):				
...	10			
<b>TOTAL (L.01 à L.10)</b>	<b>11</b>	<b>16 386</b>	<b>1 018 806</b>	
<b>INTÉRÊTS COURUS À PAYER</b>				
Fonds de financement	12			
Financement-Québec	13			
Autres	14			
<b>TOTAL (L.12 à L.14)</b>	<b>15</b>			
	16	XXXX	XXXX	
	17	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	
<b>AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF</b>				
Congés à traitement différé	19			
Passifs liés aux instruments financiers dérivés	20			
Autres (préciser):				
...	21			
Dettes interétablissements (préciser)	22			
<b>TOTAL (L.19 à L.22)</b>	<b>23</b>			



Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL: MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER MSSS

	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
<b>MSSS - MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER</b>						
<b>ACTIVITÉS PRINCIPALES</b>						
Budget net-incidence sur trésorerie et fonds affectés	1		14 269 078	14 269 078	0	
Rectificatifs post-budgétaires	2	36 655	(174 838)	36 655	(174 838)	
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3					
Budget sans incidence sur trésorerie - Financement lié à la COVID	4					
(Dimin.) Augmentation du financement	5	1 504 348	200 779	874 615	830 512	
Variation des revenus reportés	6	XXXX	XXXX	387	387	XXXX
Comptes à fins déterminées	7					
<b>ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:</b>						
Budget sans incidence/trésorerie EPC Rénov. fonctionnelles mineures	8					
<b>TOTAL (L.01 à L.08)</b>	<b>9</b>	<b>1 541 003</b>	<b>14 295 406</b>	<b>15 180 735</b>	<b>655 674</b>	
<b>ACTIVITÉS ACCESSOIRES</b>						
Subventions MSSS	10					
Subvention à recevoir - Provisions avantages sociaux futurs	11		XXXX			
(Dimin.) Augmentation du financement	12					
Variation des revenus reportés	13	XXXX	XXXX		XXXX	
Comptes à fins déterminées	14					
<b>TOTAL (L.10 à L.14)</b>	<b>15</b>					
<b>TOTAL (L.09 + L.15)</b>	<b>16</b>	<b>1 541 003</b>	<b>14 295 406</b>	<b>15 180 735</b>	<b>655 674</b>	

Montant  
5

Aux fins de report à l'état de la situation financière à la page 204:

Débiteur (créditeur) MSSS (reporté à P204 L.03 ou L.14)	17	22 576
Subvention à recevoir - MSSS (reporté à P204, L.07)	18	633 098

Fonds d'exploitation exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS: PROVISION POUR AVANTAGES SOCIAUX FUTURS ET AUTRES CHARGES SALARIALES À PAYER

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS	Droits parentaux	Assurance-salaire	Allocation rétribution hors cadre	Provision vacances	Provision banque maladie gelée	Provision banque maladie courante	Total (C1 à C6)	Autres charges salariales à payer (préciser P391)
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>SOLDE AU DÉBUT</b>								
- Salaires	216	152 749		967 167		44 303	1 164 435	4 934
- Charges sociales	51	25 435		159 826		7 318	192 630	815

VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales:								
- Salaires	2 351	29 921		(11 411)		(10 865)	9 996	(1 067)
- Charges sociales	328	5 716		4 768		(1 561)	9 251	(149)
Activités accessoires:								
- Salaires								
- Charges sociales								

SOLDE À LA FIN:

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)	2 567	182 670		955 756		33 438	1 174 431	3 867
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)	379	31 151		164 594		5 757	201 881	666

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

	Solde au début		Variation de l'exercice		Solde à la fin (C6+C7)	
	9	6	7	8	9	8
Droits parentaux:						
- Composante clinique		267			2 679	2 946
- Autres composantes	10					

Provision pour vacances:

- Composante clinique	11	930 016	8 938	938 954
- Autres composantes	12	196 977	(15 581)	181 396

Provision pour banque maladie gelée:

- Composante clinique	13			
- Autres composantes	14			

Provision pour banque maladie courante:

- Composante clinique	15	45 215	(9 646)	35 569
- Autres composantes	16	6 406	(2 780)	3 626
<b>TOTAL (L.09 à L.16)</b>	17	1 178 881	(16 390)	1 162 491

Fonds d'exploitation  
 exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

**DÉTERMINATION DES SUBVENTIONS À RECEVOIR RELATIVES AUX PROVISIONS À PAYER LIÉES AUX AVANTAGES SOCIAUX FUTURS**

1 Solde à recevoir au début  
 2 Transferts entre ESSS ou ajust. au solde du début (préciser)  
 3 Remboursement par le MSSS  
 4 Solde à recevoir à la fin (C1+C2+C3)  
 5 Solde à payer à la fin

Notes

**ACTIVITÉS PRINCIPALES:**

1	502 912			502 912	1 057 722
2	13 776			13 776	62 628
3					
4	75			75	
5					
6	516 763			516 763	1 120 350

**ACTIVITÉS ACCESSOIRES:**

7					
8	8 472			8 472	39 195
9	7 284	(7 284)		0	2 946
10	107 863			107 863	213 821
11					
12	640 382	(7 284)		633 098	1 376 312

**ACTIVITÉS ACCESSOIRES:**

13					
14					
15					
16					
17					
18					

**ACTIVITÉS ACCESSOIRES:**

19					
20					
21					
22					
23					
24					

**ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:**

25	535 145	(7 284)		527 861	1 191 290
26	105 237			105 237	185 022
27	640 382	(7 284)		633 098	1 376 312

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

SOMMAIRE DES BIENS DÉTENUS EN FIDUCIE

	Exercice courant - actifs	Exercice courant - passifs	Exercice courant - Solde de fonds (C1-C2)	Exercice précédent - Solde de fonds	Augmentation (diminution) du solde de fonds (C3-C4)
	1	2	3	4	5
DESCRIPTION DU FONDS EN FIDUCIE:					
Fonds détenus pour les usagers	1	6 401	6 401	0	
.....	2				
.....	3				
.....	4				
.....	5				
.....	6				
.....	7				
.....	8				
.....	9				
.....	10				
.....	11				
.....	12				
.....	13				
.....	14				
.....	15				
.....	16				
.....	17				
.....	18				
.....	19				
.....	20				
.....	21				
.....	22				
.....	23				
.....	24				
.....	25				
TOTAL (L.01 à L.25)	26	6 401	6 401	0	

Précision no 1 aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT ET MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER AFFÉRENTS

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
Programme d'accès à la chirurgie	1						
Intérêts à la charge du MSSS	2						
Prise en charge du déficit des exercices antérieurs	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Récupération des bourses d'études (2019 à 2022)	4	XXXX	XXXX				
Financement des aides techniques	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Produits sanguins-ajust.des revenus et dépenses	6						
Produits sanguins-ajust.dû à la cible de péremption	7						
Transfert provenant d'autres établissements (préciser)	8						
Transferts vers d'autres établissements (préciser)	9						
Provisions pour avantages sociaux futurs	10	640 382			7 284	633 098	
Réadaptation fonctionnelle intensive post-implantation cochléaire	11						
Cardiologie tertiaire	12						
Adolescents autochtones (LSJPA)	13						
Transferts budgétaires au fonds d'immobilisations-autres	14	XXXX	XXXX			XXXX	
Transferts budgétaires au fonds d'immobilisations - projets autofinancés liés aux activités principales	15	XXXX	XXXX			XXXX	
Coloscopie	16						
Frais accessoires - services assurés	17						
Ressources en CHSLD	18						
Soutien à domicile (SAD)	19						
Sommaire des mesures salariales	20	(311 343)		112 297	63 876	(262 922)	
Niveau de soins alternatifs (NSA)	21						
Imagerie médicale	22						
Soutien à l'optimisation	23						
Assurance salaire - EPC	24	354 268		49 799	301 026	103 041	
Dialyse	25						
Rehaussement des bases budgétaires	26						
COVID-19	27	455 776		13 500	469 276	0	
Services préhospitaliers d'urgence (SPU)	28						
Néonatalogie	29						
Programme de formation médicale décentralisée (PFMD)	30						
Amélioration de l'accès aux échographies générales	31						
Soutien aux personnes proches aidants	32						
Services psychosociaux et en santé mentale (covid-19)	33						
Rehaussement services jeunes en difficulté et leur famille	34						
Rehaussement en soutien à domicile	35						
Amélioration des ratios de personnel en CHSLD	36						
Rehaussement de l'offre alimentaire	37	(17 769)				(17 769)	
Soutien psychosocial pour les proches aidants	38						
Autres (reports de P392-00, 392-02 et 393-00)	39	383 034		25 183	33 153	375 064	
TOTAL (L.01 à L.39)	40	1 504 348		200 779	874 615	830 512	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

SOMMAIRE DES MESURES SALARIALES ET DES RI-RTF

MESURES SALARIALES

		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3) - C4	Notes
		1	2	3	4	5	
Règlement des plaintes du maintien de l'équité Ex. antérieurs	1	(386 410)		86 155	3 647	(303 902)	
Règlement des plaintes du maintien de l'équité EPC Ex. courant	2	XXXX	XXXX				
Préposés aux bénéficiaires et gestionnaires en CHSLD Ex. courant	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Impacts budgétaires hors cadre - Ex. antérieurs	6						
Impacts budgétaires hors cadre - Ex. courant	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. antérieurs	8						
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. courant	9	XXXX	XXXX				
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. antérieurs	10						
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. courant	11	XXXX	XXXX				
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Mesures découlant des conventions collectives Ex. antérieurs	15	50 523		(294)	50 229	0	
Mesures découlant des conventions collectives EPC - Ex. courant	16	XXXX	XXXX				
Mesures d'attraction et rétention des pharmaciens d'établissements	17						
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex. antérieurs	18						
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex. courant	19	XXXX	XXXX				
Modification des conditions travail du personnel d'encadrement - Rétroactivité	20						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement - Ex. antérieurs	21						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement - Ex. courant	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres mesures sal. - Ex. antérieurs	24	24 544		8 103	10 000	22 647	
Autres mesures sal. - Ex. courant	25	XXXX	XXXX	18 333		18 333	
Aide financière - Adoption d'un enfant - Ex. antérieurs	26						
Aide financière - Adoption d'un enfant - Ex. courant	27	XXXX	XXXX				
Aide financière - Tutelle à un enfant - Ex. antérieurs	28						
Aide financière - Tutelle à un enfant - Ex. courant	29	XXXX	XXXX				
Forfait sage-femme	30						
	31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Coûts reliés à l'immeuble	33						
	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
CAR 2018-2019 pour certaines mesures RH	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Indexation 2020-2021	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
...	39						
TOTAL (L.01 à L.39) reporté à P390-00, L.20	40	(311 343)		112 297	63 876	(262 922)	

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>			
5	<b>P.321, I.30 - Autres charges non réparties</b>			
	Impôts sur le revenu.			
6	<b>P.325, I.23 - Autres</b>		2022-2023	
	Comité des usagers		6,387 \$	
	Impôts sur le revenu		180,778 \$	
	Programme intéressement aux étudiants		39,210 \$	
	Besoins spéciaux		7,345 \$	
	Total		233,720 \$	
7	<b>P.330, I.19 – Autres</b>			
	Personnel n'ayant pas reçu un diagnostic confirmé pour la COVID-19, mais qui doit être en isolement obligatoire.			
8	<b>P.360, I.13 - Autres</b>			
	Comité des usagers et stages.			
9	<b>P.360, I.22 - Autres</b>		2022-2023	2021-2022
	Avance inter-divisionnaire		862,990 \$	951,919 \$
	Créances interfonds		255,002 \$	347,802 \$
	Total		1,117,992 \$	1,299,721 \$
10	<b>P.360, I.35 - Autres</b>			
	Prime payée d'avance.			
11	<b>P.364, I.25 - Répartition composantes</b>			
	L'inscription totale des montants relatifs à la provision assurance-salaire a été inscrite dans la composante clinique puisque les données obtenues auprès du Ministère de la Santé et des Services sociaux ne permettaient pas de faire la distinction entre les diverses composantes.			

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 39 DE LA PAGE 390-00 INTITULÉE "AUTRES" - AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT PROVENANT DU MSSS

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
Amélioration de la qualité des repas	1	(2 476)				(2 476)	
Préposés aux bénéficiaires et gestionnaires en CHSLD Ex. courant	2	(547)				(547)	
Indexation 2020-2021	3	386 057		(4 073)	17 245	364 739	
Ajustement indexation 2021-2022	4			9 590	9 590	0	
Règlement coût additionnel assurance-maladie	5			6 318	6 318	0	
Coûts postpandémie	6			22 574		22 574	
Récupération des bourses d'études	7			(14 080)		(14 080)	
Ajustement indexation IPC	8			4 854		4 854	
...	9						
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
Reports de P392-01, P392-03 et P392-04, L.46	45						
<b>TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P390, L.39</b>	<b>46</b>	<b>383 034</b>		<b>25 183</b>	<b>33 153</b>	<b>375 064</b>	



Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 45 DE LA PAGE 392-00 (suite de la page 392-00)

Fonds d'exploitation activités principales	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
...	1					
...	2					
...	3					
...	4					
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
...	21					
...	22					
...	23					
...	24					
...	25					
...	26					
...	27					
...	28					
...	29					
...	30					
...	31					
...	32					
...	33					
...	34					
...	35					
...	36					
...	37					
...	38					
...	39					
...	40					
...	41					
...	42					
...	43					
...	44					
...	45					
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45	46					

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT PROVENANT DE LA RRSS DU NUNAVIK/ DÉTAILS DE L39 "AUTRES" DE P390-00

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
GMF	1						
Technocentre régional	2						
Programme régional de santé publique	3						
Programme régional de santé mentale	4						
Formation et adaptation de la main d'oeuvre	5						
Orientation jeunesse	6						
Services de langue anglaise	7						
Kino-Québec	8						
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
...	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P390-00, L.39	46						

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 45 DE LA PAGE 392-00 (suite de la page 392-00)

Fonds d'exploitation activités principales	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
...	1					
...	2					
...	3					
...	4					
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
...	21					
...	22					
...	23					
...	24					
...	25					
...	26					
...	27					
...	28					
...	29					
...	30					
...	31					
...	32					
...	33					
...	34					
...	35					
...	36					
...	37					
...	38					
...	39					
...	40					
...	41					
...	42					
...	43					
...	44					
...	45					
<b>TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45</b>	46					

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 45 DE LA PAGE 392-00 (suite de la page 392-00)

Fonds d'exploitation activités principales	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
...	1					
...	2					
...	3					
...	4					
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
...	21					
...	22					
...	23					
...	24					
...	25					
...	26					
...	27					
...	28					
...	29					
...	30					
...	31					
...	32					
...	33					
...	34					
...	35					
...	36					
...	37					
...	38					
...	39					
...	40					
...	41					
...	42					
...	43					
...	44					
Lentilles intraoculaires	45					
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45	46					

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT ET MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER AFFÉRENTS

Fonds d'exploitation - Activités principales	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du Solde au début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
IPS-SPL - Forfaitaire	1					
IPS-SPL - Salaire	2					
	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Plan d'accès DI-DP-TSA	4					
Plan d'investissement personnes âgées	5					
Radio-oncologie	6					
Hémodynamie	7					
Électrophysiologie cardiaque et interventionnelle	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Pompes à insuline	10					
Soins palliatifs	11					
IPS spécialisées	12					
Bourses IPS	13					
GMF	14					
Services achetés en soins de longue durée	15					
Santé mentale - SIV-SIM et PEP	16					
Jeunes en difficulté	17					
Trouble du spectre de l'autisme	18					
Accès à des services de psycho. pour les jeunes	19					
Programme de soutien aux organismes communautaires	20					
Services d'aide en situation de crise	21					
Plan d'action interministériel en dépendance	22					
Activités de jour	23					
Plan d'action interministériel en itinérance	24					
Plan d'action Les fugues en centre de réadaptation pour jeunes en difficultés d'adaptation	25					
Places permanentes en hébergement DP-DI-TSA	26					
Cliniques d'hiver	27					
Soutien aux familles	28					
Ressources en courte durée	29					
Aire ouverte	30					
Médicaments	31					
Agir tôt	32					
Service de protection jeunesse	33					
	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Amélioration accès services en santé mentale	35					
Rehaussement des services de proximité	36					
Soutien clinique aux familles d'accueil	37					
Appel à projets - Plan d'action Les fugues en centre de réadaptation pour jeunes en difficultés d'adaptation	38					
Plan d'action en santé mentale	39					
	40	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	41					
TOTAL (L.01 à L.41)	42					

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT ET MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER AFFÉRENTS

Fonds d'exploitation activités accessoires		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
Stationnement - Compensation pour la baisse de la tarification	1						
...	2						
...	3						
...	4						
...	5						
...	6						
...	7						
...	8						
...	9						
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
...	45						
<b>TOTAL (L.01 à L.45)</b>	<b>46</b>						

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

**AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT ET MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER (COMPTES À FINS DÉTERMINÉES)**

		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
<b>Comptes à fins déterminées - Activités principales</b>							
...	1						
...	2						
...	3						
...	4						
...	5						
...	6						
...	7						
...	8						
...	9						
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
<b>TOTAL (L.01 à L.15)</b>	<b>16</b>						
<b>Comptes à fins déterminées - Activités accessoires</b>							
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
<b>TOTAL (L.17 à L.31)</b>	<b>32</b>						

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
QUATRIÈME PARTIE - FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :	
Détail de postes d'actifs	400
Détail de postes de passifs	401
Détail de postes de passifs : Détails des intérêts courus à payer	402
Détail des emprunts temporaires et de la dette à long terme	403
Composition du solde du fonds d'immobilisations	404
MSSS - Subvention à recevoir ou perçue d'avance sur les dettes subventionnées par le gouvernement	408
Éléments à considérer pour le calcul de la subvention à recevoir - MSSS	410
Calcul des revenus reportés lié aux immobilisations de la subvention par le MSSS	411
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415
Immobilisations - Coûts (détenues au 31 mars 2008)	420
Immobilisations - Coûts (acquises à compter du 1 <sup>er</sup> avril 2008)	421-00
Contrats de location-acquisition et immobilisations reçues soit par donation ou pour une valeur symbolique	421-01
Construction et développement en cours	421-03
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Ententes de partenariat public-privé (PPP)	421-04
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Détails par catégories d'amortissement	421-05
Immobilisations - Amortissement cumulé	422
Immobilisations - Valeur comptable nette	423
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation - Dossier santé Québec (DSQ)	424
Sommaire des actifs provinciaux confiés (APC)	425
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490



Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

ACTIFS FINANCIERS		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>AUTRES DÉBITEURS</b>				
Gouvernement du Canada autres que réclamation TPS	1			
Recouvrement au titre d'un passif lié à l'assainissement d'un site contaminé	2			
Recouvrement au titre d'obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	3			
	4	XXXX	XXXX	
Établissements publics autres que recouvrements (préciser P490)	5			
	6	XXXX	XXXX	
Réclamation TPS fédéral	7			
Réclamation TVQ provincial	8			
Autres (préciser P490)	9			
<b>TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.01 à L.09)</b>	<b>10</b>			
<b>AUTRES ÉLÉMENTS</b>				
Intérêts courus	11			
	12	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P490)	13			
<b>TOTAL DES AUTRES ÉLÉMENTS (L.11 à L.13)</b>	<b>14</b>			
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>				
<b>FRAIS PAYÉS D'AVANCE</b>				
Autres frais payés d'avance (préciser P490)	15			
Dépôts ou avance sur acquisitions d'immobilisations	16			
<b>TOTAL DES FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 + L.16)</b>	<b>17</b>			

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER</b>				
Fournisseurs	1			
Gouvernement du Canada	2			
Dépôts pour soumissions	3			
Etablissements publics	4			
Autres (préciser):				
.....	5			
.....	6			
Provision pour passifs éventuels	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8			
<b>AUTRES ÉLÉMENTS (préciser):</b>				
.....	9			
.....	10			
TOTAL (L.09 + L.10)	11			
<b>INTÉRÊTS COURUS À PAYER</b>				
Société québécoise des infrastructures	12			
Financement-Québec	13			
.....	14	XXXX	XXXX	
Fonds de financement	15			
Autres	16			
TOTAL (L.12 à L.16)	17			
<b>PASSIFS AU TITRE DES SITES CONTAMINÉS</b>				
Terrains répertoriés au 31 mars 2011 sauf ceux déjà pris en charge par l'établissement	18			
Terrains répertoriés après le 31 mars 2011 ou déjà pris en charge par l'établissement	19			
TOTAL (L.18 + L.19)	20			
<b>OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS</b>				
Continuité des OMHS contenant de l'amiante				
Solde au début	21			
+ Redressement du solde de début	22			
+ Passifs engagés	23			
+ Charge de désactualisation	24			
+ Révision des estimations	25			
- Passifs réglés	26			
Solde à la fin (TOTAL L.21 à L.25 - L.26)	27			
Continuité des OMHS autres que l'amiante				
Solde au début	28			
+ Redressement du solde de début	29			
+ Passifs engagés	30			
+ Charge de désactualisation	31			
+ Révision des estimations	32			
- Passifs réglés	33			
Solde à la fin (TOTAL L.28 à L.32 - L.33)	34			
Total des OMHS (L.27 + L.34)	35			

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES ET DE LA DETTE À LONG TERME

		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
<b>DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES</b>							
Acceptations bancaires	1						
Emprunts bancaires	2						
Marges de crédit	3						
Billets à escompte	4						
Billets de trésorerie	5						
Billets au pair	6						
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7						
<b>TOTAL (L.01 à L.07)</b>	<b>8</b>						
<b>ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE</b>	<b>9</b>						
<b>TIERS HORS PÉRIMÈTRE</b>	<b>10</b>						
		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
<b>DÉTAIL DE LA DETTE À LONG TERME</b>							
Obligations	11						
Billets	12						
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	13						
Dettes découlant d'ententes de partenariat public-privé	14						
Emprunts hypothécaires	15						
Obligations découlant de baux emphytéotiques	16						
Instruments financiers dérivés autres que les contrats d'échange de taux d'intérêt (préciser)	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	18						
Autres produits financiers (préciser P490)	19						
<b>TOTAL (L.11 à L.19)</b>	<b>20</b>						
<b>ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE</b>	<b>21</b>						
<b>TIERS HORS PÉRIMÈTRE</b>	<b>22</b>						
						Exercice courant 5	Notes
MOINS: Fonds d'amortissement du Gouvernement						23	
MOINS: Frais reportés liés aux dettes						24	
Dettes nettes du fonds d'amortissement et des frais reportés liés aux dettes (L.20 - L.23 - L.24))						25	

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

MSSS - SUBVENTION À RECEVOIR OU PERÇUE D'AVANCE SUR LES DETTES SUBVENTIONNÉES PAR LE GOUVERNEMENT

		Solde au début à recevoir (perçue d'avance)	Ajustements au solde du début (préciser)	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (perçue d'avance) C1+C2+C3-C4	Notes
		1	2	3	4	5	
<b>SUBVENTION À RECEVOIR - MSSS</b>							
Immobilisations - Écart de financement - réforme comptable	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Subvention à recevoir immobilisations - MSSS	2						
Passif au titre des sites contaminés	3						
Obligations liées à la mise hors services d'immobilisations	4						

Intérêts courus sur les dettes:

- Financement-Québec et Fonds de financement	5				XXXX		
- Société québécoise des infrastructures	6				XXXX		
- Créanciers hors périmètre	7				XXXX		
Remboursement du capital des dettes	8	XXXX	XXXX			XXXX	
Remboursement des intérêts sur les dettes	9	XXXX	XXXX			XXXX	
Fonds d'amortissement du gouvernement	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P490)	11						
Variation des revenus reportés	12	XXXX	XXXX			XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement - projets autofinancés	13	XXXX	XXXX			XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement (ou de l'env. régionale des crédits) - autres	14	XXXX	XXXX			XXXX	
Excédent des paiements de service non indexés sur la dette (PPP)	15	XXXX	XXXX			XXXX	
<b>TOTAL (L.01 à L.15)</b>	<b>16</b>						

Solde de fin  
5

Aux fins de report à l'état de la situation financière à la page 204:

Débiteur (créiteur) MSSS (reporté à 204, L.03 ou L.14) (L.16 - L.18)	17	
Subvention à recevoir MSSS (reporté à P204, L.07) (L.02 + L.03 + L.04, C.5)	18	
<b>TOTAL (L.17 + L.18) et (L.16 = L.19)</b>	<b>19</b>	

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

**IMMOBILISATIONS - COÛTS (détenues au 31 mars 2008)**

	1	2	3	4	5	6	7	Notes
	Solde au début	Redressements	Réduction pour	Transferts	Dispositions	Solde de fin	Perte sur	
	(préciser P490)	(préciser P490)	moins-value	(dispositions)	(vente, perte,	(C1+C2-C3	disposition	
				entre entités du	destruction,	-C4-C5)		
				périmètre	abandon)			
				comptable				
				(préciser)				
				4				
<b>IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008</b>								
Terrains								
1								
Amenagement des terrains								
2								
Améliorations locatives								
3								
Bâtiments								
4								
Développement informatique								
5								
Mobilier et équipement médical:								
- Ameublement de chambre								
6								
- Équipement de transport								
7								
- Autre mobilier et équipement médicaux								
8								
Mobilier et équipement administratif:								
- Informatique et bureautique								
9								
- Mobilier et équipement								
10								
Autre mobilier et équipement								
11								
TOTAL (L-01 à L.11)								
12								

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - COÛTS (ACQUISES À COMPTER DU 1er AVRIL 2008)

TABLEAU 1

		Solde au début	Redressements (préciser P490)	Transferts en provenance des constructions en cours	Acquisitions	Transferts (acquis.) entre entité périmètre ctb (préciser)	Notes
		1	2	3	4	5	
Terrains	1						
Aménagement des terrains	2						
Améliorations locatives	3						
Bâtiments	4						
Améliorations majeures aux bâtiments	5						
Construction et développement en cours	6						
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	7						
Équipement de communic. multimédia	8						
Mobilier et équipement de bureau	9						
Autres	10						
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	11						
Autre mobilier et équip. médical et de transport	12						
Matériel roulant	13						
Développement informatique	14						
Réseau de télécommunication	15						
Location-acquisition	16						
TOTAL (L.01 à L.16)	17						

TABLEAU 2 (suite)

		Transferts (dispo.) entre entités périmètre ctb (préciser P490)	Dispositions (vente, perte, destruction, abandon)	Réduction pour moins-value	Solde de fin tab1:+(C1 à C5) tab2:-(C1 à C3)	Perte sur disposition	Notes
		1	2	3	4	5	
Terrains	18						
Aménagement des terrains	19						
Améliorations locatives	20						
Bâtiments	21						
Améliorations majeures aux bâtiments	22						
Construction et développement en cours	23						
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	24						
Équipement de communic. multimédia	25						
Mobilier et équipement de bureau	26						
Autres	27						
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	28						
Autre mobilier et équip. médical et de transport	29						
Matériel roulant	30						
Développement informatique	31						
Réseau de télécommunication	32						
Location-acquisition	33						
TOTAL (L.18 à L.33)	34						

Fonds d'immobilisations  
exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

**IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENT CUMULÉ**

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Solde au début	Redressements	Amortissement de l'exercice	Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser)	Dispositions (vente, perte, destruction ou abandon)	Solde de fin (C1+C2+C3+C4-C5)	
<b>IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008</b>							
1							
Aménagement des terrains							
2							
Améliorations locatives							
3							
Bâtimens							
4							
Développement informatique							
Mobilier et équipement médical:							
5							
- Ameublement de chambres							
6							
- Equipement de transport							
7							
- Autre mobilier et équipements médicaux							
Mobilier et équipement administratif:							
8							
- Informatique et bureautique							
9							
- Mobilier et équipement							
10							
Autre mobilier et équipement							
11							
TOTAL (L.01 à L.10)							
<b>IMMOBILISATIONS ACQUISES À COMPTER DU 1er AVRIL 2008</b>							
12							
Aménagement des terrains							
13							
Améliorations locatives							
14							
Bâtimens							
15							
Améliorations majeures aux bâtimens							
Matériel et équipement:							
16							
- Equipement informatique							
17							
- Equipement de communication multi-média							
18							
- Mobilier et équipement de bureau							
19							
- Autres							
Equipements spécialisés:							
20							
- Ameublement de chambres							
21							
- Autre mobilier et équipement médical et de transport							
22							
Matériel roulant							
23							
Développement informatique							
24							
Réseau de télécommunication							
25							
Location-acquisition							
26							
TOTAL (L.12 à L.25)							

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - VALEUR COMPTABLE NETTE

		Exercice courant			Ex. préc. Valeur comptable nette 4
		Coûts 1	Amort. cum. 2	Valeur comptable nette (C.1 - C.2) 3	
Terrains	1		XXXX		
Aménagement des terrains	2				
Améliorations locatives	3				
Bâtiments	4				
Améliorations majeures aux bâtiments	5				
Construction et développement en cours	6		XXXX		
Matériel et équipement	7				
Équipements spécialisés	8				
Matériel roulant	9				
Développement informatique	10				
Réseau de télécommunication	11				
Location-acquisition	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13				

Note: Les travaux en cours ne sont pas amortis car ils ne sont pas en service.



PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4

**Numéro**

**Note**

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
TOUS LES FONDS :	
Liste des entités du périmètre comptable du gouvernement du Québec	600
Résultats par entités du périmètre	612
État cumulé de la situation financière par entités du périmètre	619
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :	
Conciliation bancaire et autres débiteurs	630
Plus-values reçues lors du transfert des actifs de la SQI	630-01
Équivalents de trésorerie	631-00
Placements de portefeuille	632-00
Prêts et avances et garanties reçues	632-01
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633
Dettes à long terme	634-00
Échéancier de remboursement des dettes à long terme	634-01
Détails des obligations contractuelles	635-00
Droits contractuels	636-00
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638-00
Informations sur la taxe sur les produits et services (TPS) et sur la taxe de vente au Québec (TVQ)	639
DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:	
Postes de revenus	642
Postes de charges	643
Postes d'actifs financiers	644
Postes de passifs	645
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes de résultats, d'actifs et de passifs	646-00 et 01
Ventilation des revenus reportés provenant de donations et autres sources	647
FONDS D'EXPLOITATION OU TOUS LES FONDS :	
Activités principales - Données sur le centre d'activités	650
Activités accessoires - Données sur le centre d'activités	660
Sommaire des activités accessoires	661
Contrats octroyés au cours de l'exercice non conformes aux dispositions de la directive ministérielle 2012-026 ou de l'article 2 du règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	668

Suite page suivante

599-00 - Suite

Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669
Groupes de médecine de famille (GMF), groupes de médecine de famille-réseau (GMF-R) et groupes de médecine de famille universitaire (GMF-U)	671
Détail des charges financées par le programme services préhospitaliers d'urgence (SPU)	672
Participation des personnes handicapées sur le marché du travail (PPHMT)	673
Sommaire des activités de stationnement	674
Données sur le placement d'enfants	680
Rectificatifs et rectificatifs des revenus - Établissements privés conventionnés	685-00 et 01
Détail des ajustements aux centres d'activités	692
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6	695

## LISTE DES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

VEUILLEZ CONSULTER LA PAGE EXPLICATIVE POUR LA LISTE DES ENTITÉS PRÉCITÉES.

LA SECTION 1 PRÉSENTE LES ENTITÉS INCLUSES AU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

LA SECTION 2 PRÉSENTE LES MINISTÈRES ET ORGANISMES DU GOUVERNEMENT EXERÇANT DES OPÉRATIONS FIDUCIAIRES EXCLUES DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT

LA SECTION 3 PRÉSENTE LES PARTENARIATS COMMERCIAUX ET NON COMMERCIAUX

VOUS DEVEZ RÉFÉRER À CETTE LISTE POUR COMPLÉTER CERTAINES PAGES DE LA SECTION 600.

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration des soins

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	3 593	205 943	4 493	252 310
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3	39	3 465		
Primes	4	XXXX	30 016	XXXX	34 974
Main-d'oeuvre indépendante	5	29	3 168	22	2 507
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>3 661</b>	<b>242 592</b>	<b>4 515</b>	<b>289 791</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	624	39 521	782	42 318
Particuliers	9	34	1 622	102	5 508
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>658</b>	<b>41 143</b>	<b>884</b>	<b>47 826</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>37 533</b>	<b>XXXX</b>	<b>43 917</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>4 319</b>	<b>321 268</b>	<b>5 399</b>	<b>381 534</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	25 473	XXXX	26 370
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>25 473</b>	<b>XXXX</b>	<b>26 370</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>4 319</b>	<b>346 741</b>	<b>5 399</b>	<b>407 904</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>25 473</b>	<b>XXXX</b>	<b>26 370</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>4 319</b>	<b>346 741</b>	<b>5 399</b>	<b>407 904</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	36	34 325		851
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>4 283</b>	<b>312 416</b>	<b>5 399</b>	<b>407 053</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	46 160		46 453	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>46 160</b>		<b>46 453</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	6,77	XXXX	8,76
<b>B - Les heures travaillées</b>	<b>30</b>	<b>170 836</b>	<b>XXXX</b>	<b>177 223</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,83	XXXX	2,30

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Soins inf. pers. en perte d'autono.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	42 765	1 531 666	43 427
Temps supplémentaire	3	6 756	392 870	7 885
Primes	4	XXXX	659 257	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	7 239	516 727	12 393
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>56 760</b>	<b>3 100 520</b>	<b>63 705</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	10 638	418 312	11 277
Particuliers	9	16 737	440 741	7 745
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>27 375</b>	<b>859 053</b>	<b>19 022</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>529 113</b>	<b>XXXX</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>84 135</b>	<b>4 488 686</b>	<b>82 727</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	25 067	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	186 668	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>211 735</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>84 135</b>	<b>4 700 421</b>	<b>82 727</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>211 735</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>84 135</b>	<b>4 700 421</b>	<b>82 727</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	1 263	658 182	789
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>82 872</b>	<b>4 042 239</b>	<b>81 938</b>

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Le jour-présence				
Pour l'établissement	25	46 160	46 453	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>46 160</b>	<b>46 453</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	87,57	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Soins d'ass. pers. en perte d'auto.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	100 105	92 427	2 380 056
Temps supplémentaire	3	10 190	10 672	518 322
Primes	4	XXXX	XXXX	545 474
Main-d'oeuvre indépendante	5	3 781	10 419	500 245
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>114 076</b>	<b>113 518</b>	<b>3 944 097</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	22 653	23 986	631 476
Particuliers	9	14 620	12 146	271 634
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>37 273</b>	<b>36 132</b>	<b>903 110</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>815 511</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>151 349</b>	<b>149 650</b>	<b>5 662 718</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>151 349</b>	<b>149 650</b>	<b>5 662 718</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>151 349</b>	<b>149 650</b>	<b>5 662 718</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	2 371	993	153 376
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>148 978</b>	<b>148 657</b>	<b>5 509 342</b>

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Le jour-présence				
Pour l'établissement	25	46 160	46 453	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>46 160</b>	<b>46 453</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	118,60
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services de soins spirituels

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	322	9 232	338	11 355
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>322</b>	<b>9 232</b>	<b>338</b>	<b>11 355</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>322</b>	<b>9 232</b>	<b>338</b>	<b>11 355</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>322</b>	<b>9 232</b>	<b>338</b>	<b>11 355</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>322</b>	<b>9 232</b>	<b>338</b>	<b>11 355</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>322</b>	<b>9 232</b>	<b>338</b>	<b>11 355</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	90	XXXX	113	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	102,58	XXXX	100,49

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services psychosociaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 559	63 736	2 005
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	5 028	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 559	68 764	2 005
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	244	10 358	386
Particuliers	9	53	2 138	64
TOTAL (L.08 + L.09)	10	297	12 496	450
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 772	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 856	94 032	2 455
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 856	94 032	2 455
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 856	94 032	2 455
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		6 462	941
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 856	87 570	2 455

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Psychologie

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	687	26 964	754	30 808
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	2 085	XXXX	270
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>687</b>	<b>29 049</b>	<b>754</b>	<b>31 078</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	79	3 229	144	5 915
Particuliers	9	7	272	32	1 296
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>86</b>	<b>3 501</b>	<b>176</b>	<b>7 211</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 098</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 992</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>773</b>	<b>37 648</b>	<b>930</b>	<b>44 281</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>773</b>	<b>37 648</b>	<b>930</b>	<b>44 281</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>773</b>	<b>37 648</b>	<b>930</b>	<b>44 281</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		2 398		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>773</b>	<b>35 250</b>	<b>930</b>	<b>44 281</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'intervention</b>					
Pour l'établissement	25	195		287	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>195</b>		<b>287</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	180,77	XXXX	154,29
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>	<b>47</b>	<b>XXXX</b>	<b>65</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	750,00	XXXX	681,25

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services sociaux

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	872	1 251	56 810
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	594
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	872	1 251	57 404
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	165	242	11 467
Particuliers	9	46	32	1 453
TOTAL (L.08 + L.09)	10	211	274	12 920
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	10 607
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 083	1 525	80 931
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 083	1 525	80 931
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 083	1 525	80 931
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		4 064	941
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 083	1 525	79 990

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX
B - L'usager	30	98	XXXX	87
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	533,88	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Laboratoires de biologie médicale

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24				

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Procédure pondérée</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
<b>B - Procédure</b>	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Laboratoires regroupés

**ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS**

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24				

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Procédure pondérée</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
<b>B - Procédure</b>	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Procédures

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24				

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Procédure pondérée</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
<b>B - Procédure</b>	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Pharmacie

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 168	998	60 315
Temps supplémentaire	3		8	416
Primes	4	XXXX	XXXX	3 313
Main-d'oeuvre indépendante	5	874	874	140 909
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 042</b>	<b>1 880</b>	<b>204 953</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	229	251	15 571
Particuliers	9	18	543	3 299
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>247</b>	<b>794</b>	<b>18 870</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>12 856</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>2 289</b>	<b>2 674</b>	<b>236 679</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	210 655
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>210 655</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>2 289</b>	<b>2 674</b>	<b>447 334</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b></b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>2 289</b>	<b>2 674</b>	<b>447 334</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			759
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>2 289</b>	<b>2 674</b>	<b>446 575</b>

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	0,00
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Pharmacie-usagers hébergés

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 168	998	60 315
Temps supplémentaire	3		8	416
Primes	4	XXXX	XXXX	3 313
Main-d'oeuvre indépendante	5	874	874	140 909
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 042</b>	<b>1 880</b>	<b>204 953</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	229	251	15 571
Particuliers	9	18	543	3 299
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>247</b>	<b>794</b>	<b>18 870</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>12 856</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>2 289</b>	<b>2 674</b>	<b>236 679</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	210 655
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>210 655</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>2 289</b>	<b>2 674</b>	<b>447 334</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b></b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>2 289</b>	<b>2 674</b>	<b>447 334</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			759
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>2 289</b>	<b>2 674</b>	<b>446 575</b>

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Le jour-présence				
Pour l'établissement	25	46 160	46 453	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>46 160</b>	<b>46 453</b>	<b></b>
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	9,61
	30			XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Physiothérapie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 524	2 303	74 028
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	1 755
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	1 524	2 303	75 783
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	289	547	18 920
Particuliers	9	202	112	3 526
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	491	659	22 446
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	15 374
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	2 015	2 962	113 603
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	779
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	XXXX	779
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	2 015	2 962	114 382
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	2 015	2 962	114 382
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			2 364
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	2 015	2 962	112 018

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Les heures de prest.de serv.				
Pour l'établissement	25	957	1 227	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	957	1 227	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	82,66	91,29
B - Le jour-traitement	30	591	888	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	133,86	126,15

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Ergothérapie

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	101	5 078	104	5 832
Personnel-temps régulier	2	1 565	70 134	1 459	65 166
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	11 962	XXXX	1 014
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 666</b>	<b>87 174</b>	<b>1 563</b>	<b>72 012</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	314	15 124	313	14 282
Particuliers	9	67	2 885	44	1 964
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>381</b>	<b>18 009</b>	<b>357</b>	<b>16 246</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>14 404</b>	<b>XXXX</b>	<b>11 970</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>2 047</b>	<b>119 587</b>	<b>1 920</b>	<b>100 228</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 719	XXXX	3 489
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 719</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 489</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>2 047</b>	<b>123 306</b>	<b>1 920</b>	<b>103 717</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 719</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 489</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>2 047</b>	<b>123 306</b>	<b>1 920</b>	<b>103 717</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		13 756		1 125
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>2 047</b>	<b>109 550</b>	<b>1 920</b>	<b>102 592</b>

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	951		846	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>951</b>		<b>846</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	115,19	XXXX	121,27
B - Le jour-traitement					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	155,83	XXXX	212,41

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Animation/Loisirs

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	77	3 914	103	5 377
Personnel-temps régulier	2	4 585	166 405	4 214	162 728
Temps supplémentaire	3	8	306		
Primes	4	XXXX	20 618	XXXX	2 467
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>4 670</b>	<b>191 243</b>	<b>4 317</b>	<b>170 572</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	804	31 063	823	30 932
Particuliers	9	19	610	86	2 987
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>823</b>	<b>31 673</b>	<b>909</b>	<b>33 919</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>34 125</b>	<b>XXXX</b>	<b>31 689</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>5 493</b>	<b>257 041</b>	<b>5 226</b>	<b>236 180</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 042	XXXX	2 577
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 042</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 577</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>5 493</b>	<b>259 083</b>	<b>5 226</b>	<b>238 757</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 042</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 577</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>5 493</b>	<b>259 083</b>	<b>5 226</b>	<b>238 757</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		23 427		3 200
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>5 493</b>	<b>235 656</b>	<b>5 226</b>	<b>235 557</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La participation</b>					
Pour l'établissement	25	12 848		12 302	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>12 848</b>		<b>12 302</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	18,34	XXXX	19,15
<b>B - Le temps vécu loisirs</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,57	XXXX	0,53

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Enseignement

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	38 850	XXXX	39 210
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	38 850	XXXX	39 210
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		38 850		39 210
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				28 160
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				28 160
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		38 850		11 050
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		13 500		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		25 350		11 050

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Prog.d'intéressement aux étudiants

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	38 850	XXXX	39 210
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	38 850	XXXX	39 210
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		38 850		39 210
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				28 160
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				28 160
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		38 850		11 050
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		13 500		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		25 350		11 050

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'étudiant	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	958	62 597	764	54 346
Personnel-temps régulier	2	1 542	37 083	1 124	26 678
Temps supplémentaire	3	5	192	3	65
Primes	4	XXXX	2 397	XXXX	289
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 505</b>	<b>102 269</b>	<b>1 891</b>	<b>81 378</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	468	21 275	386	15 745
Particuliers	9	79	2 467	722	11 150
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>547</b>	<b>23 742</b>	<b>1 108</b>	<b>26 895</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>18 565</b>	<b>XXXX</b>	<b>15 983</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>3 052</b>	<b>144 576</b>	<b>2 999</b>	<b>124 256</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	527 793	XXXX	577 976
Fournitures et autres charges	14	XXXX	97 670	XXXX	115 808
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>625 463</b>	<b>XXXX</b>	<b>693 784</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>3 052</b>	<b>770 039</b>	<b>2 999</b>	<b>818 040</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>625 463</b>	<b>XXXX</b>	<b>693 784</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>3 052</b>	<b>770 039</b>	<b>2 999</b>	<b>818 040</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	2	4 081		524
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>3 050</b>	<b>765 958</b>	<b>2 999</b>	<b>817 516</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Direction générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4	
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	520	34 975	420	31 543
Personnel-temps régulier	2	1 542	37 083	1 124	26 678
Temps supplémentaire	3	2	47	3	65
Primes	4	XXXX	1 459	XXXX	204
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 064</b>	<b>73 564</b>	<b>1 547</b>	<b>58 490</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	407	17 505	325	11 717
Particuliers	9	76	2 298	622	6 270
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>483</b>	<b>19 803</b>	<b>947</b>	<b>17 987</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>14 399</b>	<b>XXXX</b>	<b>11 681</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>2 547</b>	<b>107 766</b>	<b>2 494</b>	<b>88 158</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	189 579	XXXX	213 815
Fournitures et autres charges	14	XXXX	75 321	XXXX	98 216
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>264 900</b>	<b>XXXX</b>	<b>312 031</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>2 547</b>	<b>372 666</b>	<b>2 494</b>	<b>400 189</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>2 547</b>	<b>372 666</b>	<b>2 494</b>	<b>400 189</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		2 750		524
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>2 547</b>	<b>369 916</b>	<b>2 494</b>	<b>399 665</b>

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4	
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration financière

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	153	8 189	104	6 453
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3	2	125		
Primes	4	XXXX	589	XXXX	32
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>155</b>	<b>8 903</b>	<b>104</b>	<b>6 485</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	20	1 124	18	1 104
Particuliers	9	3	142	49	183
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>23</b>	<b>1 266</b>	<b>67</b>	<b>1 287</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 126</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 198</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>178</b>	<b>11 295</b>	<b>171</b>	<b>8 970</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	128 246	XXXX	150 634
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>128 246</b>	<b>XXXX</b>	<b>150 634</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>178</b>	<b>139 541</b>	<b>171</b>	<b>159 604</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>178</b>	<b>139 541</b>	<b>171</b>	<b>159 604</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	2	930		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>176</b>	<b>138 611</b>	<b>171</b>	<b>159 604</b>

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration du personnel

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	131	8 680	116	8 189
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	133	XXXX	34
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	131	8 813	116	8 223
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	23	1 397	23	1 581
Particuliers	9		27	51	4 672
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	23	1 424	74	6 253
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	1 295	XXXX	1 825
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	154	11 532	190	16 301
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	188 807	XXXX	187 434
Fournitures et autres charges	14	XXXX	22 349	XXXX	17 592
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	211 156	XXXX	205 026
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	154	222 688	190	221 327
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	154	222 688	190	221 327
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		153		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	154	222 535	190	221 327

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Adm. des serv. profess.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	47	5 258	24	2 839
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>47</b>	<b>5 258</b>	<b>24</b>	<b>2 839</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	4	525	4	483
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>4</b>	<b>525</b>	<b>4</b>	<b>483</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>777</b>	<b>XXXX</b>	<b>366</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>51</b>	<b>6 560</b>	<b>28</b>	<b>3 688</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>51</b>	<b>6 560</b>	<b>28</b>	<b>3 688</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>51</b>	<b>6 560</b>	<b>28</b>	<b>3 688</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>51</b>	<b>6 560</b>	<b>28</b>	<b>3 688</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Approvisionnement et services

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4	
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	107	5 495	100	5 322
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3	1	20		
Primes	4	XXXX	216	XXXX	19
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>108</b>	<b>5 731</b>	<b>100</b>	<b>5 341</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	14	724	16	860
Particuliers	9				25
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>14</b>	<b>724</b>	<b>16</b>	<b>885</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>968</b>	<b>XXXX</b>	<b>913</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>122</b>	<b>7 423</b>	<b>116</b>	<b>7 139</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	21 161	XXXX	26 093
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>21 161</b>	<b>XXXX</b>	<b>26 093</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>122</b>	<b>28 584</b>	<b>116</b>	<b>33 232</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>122</b>	<b>28 584</b>	<b>116</b>	<b>33 232</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		248		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>122</b>	<b>28 336</b>	<b>116</b>	<b>33 232</b>

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4	
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration services techniques

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	90	6 303	112	7 018
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3	2	121	3	198
Primes	4	XXXX	3	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>92</b>	<b>6 427</b>	<b>115</b>	<b>7 216</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	10	754	22	1 407
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>754</b>	<b>22</b>	<b>1 407</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 122</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 343</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>102</b>	<b>8 303</b>	<b>137</b>	<b>9 966</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	15 483	XXXX	21 778
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>15 483</b>	<b>XXXX</b>	<b>21 778</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>102</b>	<b>23 786</b>	<b>137</b>	<b>31 744</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>102</b>	<b>23 786</b>	<b>137</b>	<b>31 744</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	2	139		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>100</b>	<b>23 647</b>	<b>137</b>	<b>31 744</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Informatique

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	111	5 988	103	5 739
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	234	XXXX	25
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>111</b>	<b>6 222</b>	<b>103</b>	<b>5 764</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	67	4 861	16	943
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>67</b>	<b>4 861</b>	<b>16</b>	<b>943</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 724</b>	<b>XXXX</b>	<b>900</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>178</b>	<b>12 807</b>	<b>119</b>	<b>7 607</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	51 413	XXXX	60 769
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>51 413</b>	<b>XXXX</b>	<b>60 769</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>178</b>	<b>64 220</b>	<b>119</b>	<b>68 376</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>178</b>	<b>64 220</b>	<b>119</b>	<b>68 376</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		269		28
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>178</b>	<b>63 951</b>	<b>119</b>	<b>68 348</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Déplacement des usagers

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	15 108	XXXX	18 751
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	15 108	XXXX	18 751
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		15 108		18 751
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		15 108		18 751
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		15 108		18 751

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le déplacement d'un usager					
Pour l'établissement	25	219		270	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	219		270	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	68,99	XXXX	69,45
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Dépl.entre Étab.ou É./maison s.pal.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2			
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7			
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8			
Particuliers	9			
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10			
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12			
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	15 108	18 751
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	15 108	18 751
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		15 108	18 751
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		15 108	18 751
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		15 108	18 751

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Le déplacement d'un usager				
Pour l'établissement	25	219	270	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	219	270	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	68,99	69,45
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Réception-Archives-Télécommunicat.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 542	1 089	25 895
Temps supplémentaire	3	2	3	65
Primes	4	XXXX	XXXX	204
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	1 544	1 092	26 164
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	340	306	7 418
Particuliers	9	19	622	6 242
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	359	928	13 660
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	7 018
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	1 903	2 020	46 842
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	25 098
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	XXXX	25 098
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	1 903	2 020	71 940
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	1 903	2 020	71 940
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		1 031	24
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	1 903	2 020	71 916

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	0,00
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Récep.-Archives-Télécommunic.(n.r.)

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 542	1 089	25 895
Temps supplémentaire	3	2	3	65
Primes	4	XXXX	XXXX	204
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	1 544	1 092	26 164
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	340	306	7 418
Particuliers	9	19	622	6 242
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	359	928	13 660
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	7 018
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	1 903	2 020	46 842
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	25 098
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	XXXX	25 098
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	1 903	2 020	71 940
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	1 903	2 020	71 940
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			24
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	1 903	2 020	71 916

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	0,00
	30			XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Nutrition-clinique et alimentation

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	192	8 707	212	10 256
Personnel-temps régulier	2	18 478	411 301	18 003	436 238
Temps supplémentaire	3	333	10 815	983	36 886
Primes	4	XXXX	80 575	XXXX	22 031
Main-d'oeuvre indépendante	5			196	6 757
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>19 003</b>	<b>511 398</b>	<b>19 394</b>	<b>512 168</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 526	83 142	3 835	99 443
Particuliers	9	487	9 980	3 410	54 763
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>4 013</b>	<b>93 122</b>	<b>7 245</b>	<b>154 206</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>99 263</b>	<b>XXXX</b>	<b>108 493</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>23 016</b>	<b>703 783</b>	<b>26 639</b>	<b>774 867</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	513 312	XXXX	615 632
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>513 312</b>	<b>XXXX</b>	<b>615 632</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>23 016</b>	<b>1 217 095</b>	<b>26 639</b>	<b>1 390 499</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>513 312</b>	<b>XXXX</b>	<b>615 632</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>23 016</b>	<b>1 217 095</b>	<b>26 639</b>	<b>1 390 499</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	31	86 740	78	15 688
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>22 985</b>	<b>1 130 355</b>	<b>26 561</b>	<b>1 374 811</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Nutrition clinique

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	104	4 858	103	5 060
Personnel-temps régulier	2	769	39 252	1 534	73 881
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	5 270	XXXX	1 379
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>873</b>	<b>49 380</b>	<b>1 637</b>	<b>80 320</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	165	8 642	318	17 970
Particuliers	9	35	1 701	12	571
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>200</b>	<b>10 343</b>	<b>330</b>	<b>18 541</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>8 257</b>	<b>XXXX</b>	<b>11 001</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 073</b>	<b>67 980</b>	<b>1 967</b>	<b>109 862</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>1 073</b>	<b>67 980</b>	<b>1 967</b>	<b>109 862</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>1 073</b>	<b>67 980</b>	<b>1 967</b>	<b>109 862</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		6 061		1 431
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 073</b>	<b>61 919</b>	<b>1 967</b>	<b>108 431</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	178	XXXX	182	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	347,86	XXXX	595,77

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Alimentation

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	88	3 849	109	5 196
Personnel-temps régulier	2	17 709	372 049	16 469	362 357
Temps supplémentaire	3	333	10 815	983	36 886
Primes	4	XXXX	75 305	XXXX	20 652
Main-d'oeuvre indépendante	5			196	6 757
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>18 130</b>	<b>462 018</b>	<b>17 757</b>	<b>431 848</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	3 361	74 500	3 517	81 473
Particuliers	9	452	8 279	3 398	54 192
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>3 813</b>	<b>82 779</b>	<b>6 915</b>	<b>135 665</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>91 006</b>	<b>XXXX</b>	<b>97 492</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>21 943</b>	<b>635 803</b>	<b>24 672</b>	<b>665 005</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	513 312	XXXX	615 632
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>513 312</b>	<b>XXXX</b>	<b>615 632</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>21 943</b>	<b>1 149 115</b>	<b>24 672</b>	<b>1 280 637</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>21 943</b>	<b>1 149 115</b>	<b>24 672</b>	<b>1 280 637</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	31	80 679	78	14 257
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>21 912</b>	<b>1 068 436</b>	<b>24 594</b>	<b>1 266 380</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le repas					
Pour l'établissement	25	162 185		163 190	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>162 185</b>		<b>163 190</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	6,59	XXXX	7,76
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Buanderie et lingerie

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	378 464	XXXX	405 135
Fournitures et autres charges	14	XXXX	785	XXXX	1 268
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	379 249	XXXX	406 403
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		379 249		406 403
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		379 249		406 403
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		379 249		406 403

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Buanderie

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	361 980	XXXX	391 740
Fournitures et autres charges	14	XXXX	785	XXXX	1 268
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	362 765	XXXX	393 008
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		362 765		393 008
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		362 765		393 008
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		362 765		393 008

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le kilogramme de linge souillé					
Pour l'établissement	25	145 425		142 065	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	145 425		142 065	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,49	XXXX	2,77
B - Le kilogramme de linge propre					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2,83	XXXX	3,14

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Entretien des vêtements des usagers

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	16 484	XXXX	13 395
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	16 484	XXXX	13 395
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		16 484		13 395
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		16 484		13 395
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		16 484		13 395

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Le jour-présence	30	46 160	XXXX	46 448	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,36	XXXX	0,29

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Hygiène-salubrité

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	11 664	11 282	245 376
Temps supplémentaire	3	17	49	1 930
Primes	4	XXXX	XXXX	11 570
Main-d'oeuvre indépendante	5	3 322	949	40 931
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>15 003</b>	<b>12 280</b>	<b>299 807</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	2 367	2 236	50 665
Particuliers	9	2 735	1 914	29 275
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>5 102</b>	<b>4 150</b>	<b>79 940</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>65 466</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>20 105</b>	<b>16 430</b>	<b>445 213</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	73 780
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>73 780</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>20 105</b>	<b>16 430</b>	<b>518 993</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>20 105</b>	<b>16 430</b>	<b>518 993</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	3 322	364	24 499
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>16 783</b>	<b>16 066</b>	<b>494 494</b>

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	0,00
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Hygiène salubrité-tâches opération.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	11 472	11 067	240 698
Temps supplémentaire	3	17	48	1 893
Primes	4	XXXX	XXXX	11 349
Main-d'oeuvre indépendante	5	3 322	949	40 931
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>14 811</b>	<b>12 064</b>	<b>294 871</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	2 328	2 193	49 699
Particuliers	9	2 690	1 878	28 717
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>5 018</b>	<b>4 071</b>	<b>78 416</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>64 218</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>19 829</b>	<b>16 135</b>	<b>437 505</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	72 374
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>72 374</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>19 829</b>	<b>16 135</b>	<b>509 879</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>19 829</b>	<b>16 135</b>	<b>509 879</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	3 322	364	24 499
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>16 507</b>	<b>15 771</b>	<b>485 380</b>

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Le mètre carré				
Pour l'établissement	25	9 368	9 368	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>9 368</b>	<b>9 368</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	51,81
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Hyg-sal.Désinfect.suite transf.dép

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	192	3 954	215
Temps supplémentaire	3		1	37
Primes	4	XXXX	1 141	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	192	5 095	216
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	39	838	43
Particuliers	9	45	707	36
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	84	1 545	79
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	1 175	XXXX
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	276	7 815	295
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	1 192	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	1 192	XXXX
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	276	9 007	295
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	276	9 007	295
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	276	9 007	295

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Le départ ou le transfert				
Pour l'établissement	25	64	72	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	64	72	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	140,73	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Fonctionnement des installations

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	538 682	XXXX	565 466
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	538 682	XXXX	565 466
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		538 682		565 466
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		5 736		1 774
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21		5 736		1 774
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		532 946		563 692
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		1 716		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		531 230		563 692

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	29 740		29 740	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	29 740		29 740	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	18,06	XXXX	19,01
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Fonctionnement des instal.-Autres

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	538 682	XXXX	565 466
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	538 682	XXXX	565 466
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		538 682		565 466
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		5 736		1 774
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21		5 736		1 774
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		532 946		563 692
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		1 716		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		531 230		563 692

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	29 740		29 740	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	29 740		29 740	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	18,06	XXXX	19,01
B - Le jour-présence					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	11,51	XXXX	12,14

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Sécurité

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	267	5 458	784	16 924
Temps supplémentaire	3			2	65
Primes	4	XXXX	425	XXXX	1 478
Main-d'oeuvre indépendante	5	4 435	180 759	52	2 090
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>4 702</b>	<b>186 642</b>	<b>838</b>	<b>20 557</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	72	1 547	116	2 537
Particuliers	9	22	445	58	1 252
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>94</b>	<b>1 992</b>	<b>174</b>	<b>3 789</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 283</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 478</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>4 796</b>	<b>189 917</b>	<b>1 012</b>	<b>27 824</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>4 796</b>	<b>189 917</b>	<b>1 012</b>	<b>27 824</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>4 796</b>	<b>189 917</b>	<b>1 012</b>	<b>27 824</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	4 701	188 931	905	27 546
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>95</b>	<b>986</b>	<b>107</b>	<b>278</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	9 368		9 368	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>9 368</b>		<b>9 368</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,11	XXXX	0,03
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Entretien/rép. parc immo/mob/équip.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 696	1 933	48 877
Temps supplémentaire	3	2	2	108
Primes	4	XXXX	XXXX	2 716
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	1 698	1 935	51 701
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	388	429	10 786
Particuliers	9	721	47	1 116
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	1 109	476	11 902
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	12 404
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	2 807	2 411	76 007
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	245 782
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	XXXX	245 782
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	2 807	2 411	321 789
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	2 807	2 411	321 789
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	2		1 127
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	2 805	2 411	320 662

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	0,00
	30			XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Entretien immo/équip/mob.CHQ-É.pub.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 696	1 933	48 877
Temps supplémentaire	3	2	2	108
Primes	4	XXXX	XXXX	2 716
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	1 698	1 935	51 701
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	388	429	10 786
Particuliers	9	721	47	1 116
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	1 109	476	11 902
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	12 404
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	2 807	2 411	76 007
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	245 782
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	XXXX	245 782
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	2 807	2 411	321 789
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	2 807	2 411	321 789
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	2		1 127
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	2 805	2 411	320 662

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Le mètre carré				
Pour l'établissement	25	9 368	9 368	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	9 368	9 368	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	34,15	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Besoins spéciaux

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	4 462	XXXX	7 345
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	4 462	XXXX	7 345
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		4 462		7 345
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 772		2 408
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21		1 772		2 408
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		2 690		4 937
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		2 690		4 937

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Act.spéc.ds prog. soutien et autres

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24				

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Lutte à une pandémie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24				

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Salon de coiffure

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2			
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>				
Généraux	8			
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10			
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13			
Fournitures et autres charges	14			
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16			
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>				
	17			
	18	XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>				
Entretien ménager	19			
Entretien des installations	20			
Sécurité	21			
Fonctionnement des installations	22			
Administration	23			
Autres frais généraux (préciser)	24			
	25	XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26			
<b>TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>				
	27			
<b>REVENUS</b>				
Financement public et parapublic	28			
Revenus de type commercial	29	909		1 017
Revenus d'autres sources	30			
TOTAL (L.28 à L.30)	31	909		1 017
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	909		1 017
	33	XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34			

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Autres activités commerciales

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17				
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>					
	27				
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		21 148		8 157
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		21 148		8 157
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		21 148		8 157
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Sous-bail télécommunication

**ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS**

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16				
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17				
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.19 à L.25)</b>	26				
<b>TOTAL DES COÛTS</b>					
<b>DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>	27				
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		21 148		8 157
Revenus d'autres sources	30				
<b>TOTAL (L.28 à L.30)</b>	31		21 148		8 157
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
<b>TOTAUX (L.31 - L.27)</b>	32		21 148		8 157
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

SOMMAIRE DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES

	Fonds d'exploitation			Notes
	Activités principales	Activités accessoires	Fonds d'immobilisations	
	1	2	3	
Financement public et parapublic:				
MSSS	1	XXXX		
Gouvernement du Canada	2	XXXX		
Autres (préciser P695)	3	XXXX		
Revenus de type commercial	4		9 174	
Revenus d'autres sources (préciser P695)	5			
TOTAL (L.01 à L.05)	6		9 174	
Total des coûts directs bruts et indirects (P351)	7	XXXX		XXXX
Total des charges générées par un projet d'immobilisations financées par les activités accessoires	8	XXXX	XXXX	
Réaménagement budgétaire destiné à rembourser un emprunt pour un projet autofinancé des activités accessoires	9		XXXX	XXXX
TOTAL (L.07 à L.09)	10			
Excédent des revenus sur les coûts (L.06 - L.10)	11		9 174	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

PARTICIPATION DES PERSONNES HANDICAPÉES AU MARCHÉ DU TRAVAIL (PPHMT)

		Usagers 1	Coûts directs nets 2
6680 - Services externes en toxicomanie	1		
7024 - Support des stages individuels - DITSA	2		
7025 - Support des plateaux de travail - DITSA	3		
7031 - Intégration à l'emploi - DITSA	4		
TOTAL (L.01 à L.04)	5		

**DONNÉES SUR LE PLACEMENT D'ENFANTS**

Placement en familles d'accueil	Nombre d'usagers	Nombre de jours-rétribués	Montant
	1	2	3
<b>En vertu de la Loi sur le système de justice pénale pour les adolescents (LSJPA)</b>			
Autochtones	1		
Autres	2		
<b>TOTAL (L.01 + L.02)</b>	<b>3</b>		
<b>En vertu d'autres lois</b>			
Autochtones	4		
Autres	5		
<b>TOTAL (L.04 + L.05)</b>	<b>6</b>		
<b>TOTAL (L.03 + L.06)</b>	<b>7</b>		
<b>Placement d'Autochtones en centres d'accueil</b>			
En vertu de la Loi sur le système de justice pénale pour les adolescents (LSJPA)	8		
En vertu d'autres lois	9		
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>		



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

RECTIFICATIFS - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

		Montant 3	Notes
<b>COMPOSANTE CLINIQUE</b>			
Charges réelles admissibles	1	11 111 114	
Ajustement de la variation due aux heures travaillées excédentaires	2		
<b>TOTAL (L.01 - L.02)</b>	<b>3</b>	<b>11 111 114</b>	
Charges approuvées	4	10 701 856	
<b>RECTIFICATIF (L.03 - L.04)</b>	<b>5</b>	<b>409 258</b>	

	Portion clinique 1	Portion fonctionnement 2	Total (C1+C2) 3	Notes
<b>AVANCES SUR CHARGES ESTIMÉES</b>				
Congés de maladie-paiement du solde annuel	6	XXXX	8 896	8 896
Congés sociaux	7	3 534	793	4 327
Droits parentaux	8	3 567	6 692	10 259
Différentiel - CNESST	9	20 376		20 376
Libération syndicale	10	27 942		27 942
Remboursement des libérations syndicales	11			
Banque de congés de maladie	12			
Charges sociales afférentes aux L.06 à L.12, C.2	13	XXXX	2 774	2 774
Charges sociales de l'assurance salaire - portion fonctionnement	14	XXXX	14 688	14 688
Exclusion des avantages sociaux particuliers quant aux ventes de services	15			
Autres (préciser P695)	16	18 522		18 522
<b>SOUS-TOTAL (L.06 à L.16)</b>	<b>17</b>	<b>73 941</b>	<b>33 843</b>	<b>107 784</b>

		Montant 3	Notes
Déplacement des usagers (c/a 7400)	18	18 751	
Exclusion des déplacements des usagers quant aux ventes de services	19		
Besoins spéciaux (c/a 7910) et dépenses personnelles nettes	20	4 937	
Exclusion des besoins spéciaux et dépenses personnelles nettes quant aux ventes de services	21		
Coût des médicaments (molécules)	22		
<b>TOTAL (L.17 à L.22)</b>	<b>23</b>	<b>131 472</b>	
Charges approuvées	24	187 076	
<b>RECTIFICATIF (L.23 - L.24)</b>	<b>25</b>	<b>(55 604)</b>	

<b>AUTRES RECTIFICATIFS</b>			
Rectificatif relatif au taux d'occupation	26		
Griefs	27	17 441	
Taxes municipales et scolaires pour les établissements admissibles	28	(113 295)	
Autres (préciser P695)	29		
<b>TOTAL DES AUTRES RECTIFICATIFS (L.26 à L.29)</b>	<b>30</b>	<b>(95 854)</b>	
<b>RECTIFICATIF - TOTAL DES CHARGES (L.05 + L.25 + L.30)</b>	<b>31</b>	<b>257 800</b>	
<b>RECTIFICATIF DES REVENUS (P685-01)</b>	<b>32</b>	<b>(432 638)</b>	
<b>TOTAL DES RECTIFICATIFS POST-BUDGÉTAIRES (L.31 + L.32)</b>	<b>33</b>	<b>(174 838)</b>	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

RECTIFICATIFS DES REVENUS - EPC

Revenus sujets à un rectificatif	Budget 1	Réel 2	Écart (C2 - C1) 3	Rectificatif 4
Revenus provenant des usagers				
Suppléments de chambre (net)	1			
Contribution des usagers				
Autres reponsabilités:				
- FSST, FAAQ et MSP	2			
- Autres (net)	3			
Adultes hébergés - CH (net)	4			
Adultes hébergés - CHSLD et CR (net)	5	2 615 821	3 048 459	432 638 (432 638)
Adultes en ressources intermédiaires (net)	6			
Adultes en RTF (net)	7			
Contributions parentales (net)	8			
Hébergement temporaire CHSLD (net)	9			
Ajustement dû aux mauvaises créances	10	XXXX	XXXX	XXXX
SOUS-TOTAL (L.01 à L.10)	11	2 615 821	3 048 459	432 638 (432 638)
Ajustement relatif aux ventes de services	12	XXXX		
Autres (préciser page 695)	13			
TOTAL (L.11 + L.12 + L.13)	14	2 615 821	3 048 459	432 638 (432 638)

CHARGES APPROUVÉES - COMPOSANTE CLINIQUE

Budget -Total Composante clinique	15			10 692 293
Ajouter:				
Ajustement relatif aux contributions de la part employeur aux régimes d'assurance collective	16			24 896
...	17			
...	18			
...	19			
Soustraire:				
Ligne 8006-01 budget alloué Formation – Conventions collectives	20			8 160
Ligne 8006-03 budget alloué Formation – Personnel en soins infirmiers	21			7 173
...	22			
...	23			
Charges approuvées - Composante clinique (L.15 à L.19 - L.20 à L.23)	24			10 701 856



Précision no 6 aux rens.compl. - Partie 6

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DES AJUSTEMENTS AUX CENTRES D'ACTIVITÉS (L.23, col. 4 des centres d'activités) Suite

Numéro du centre d'activités:

TOTAL (C.1 à C.5)

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Disparités régionales	Coûts add. Covid-19	Services fournis sans compensation	Banque de congés de maladie au départ	Autres (préciser P695)		
Report page 692-00 ligne 37		354 144				6	354 144
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							
25							
26							
27							
28							
29							
30							
31							
32							
33							
34							
35							
36							
37		354 144					354 144
TOTAL (L.01 à L.36)		354 144					354 144

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

**Numéro**

**Note**

12

**P.685, I.16 – Autres**

Personnel n'ayant pas reçu un diagnostic confirmé pour la COVID-19, mais qui doit être en isolement obligatoire.

SECTION NON AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL  
PLAN

	Page
SECTION NON AUDITÉE	
SEPTIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIES 2, 3 et 7	
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2	
Fonds d'exploitation - Activités principales :	
Charges brutes par programmes-services et soutien	700-00 à 07
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services et soutien	701-00 à 02
Répartition des charges non réparties par programmes-services et soutien	702-00 à 02
Maisons des aînés et maisons alternatives	712
Coûts additionnels reliés à la COVID-19	720
Immobilisations - Coûts additionnels reliés à la COVID-19	721
Précision no 6 aux états financiers	740
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3	
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750
Coûts imputés aux sous centres d'activités 6803 à 6806 distribués entre les C/A ou sous C/A d'activités utilisateurs	751 à 753
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques	754
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques (suite) - Fournitures médicales et chirurgicales	755
Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des fonctions médico-administratives - Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des services assurés - Mesures hors normes	760
Sommaire des coûts indirects reliés aux activités de recherche et des contributions reçues des pourvoyeurs de fonds	761 et 762
Ventilation des paiements de services indexés (entretien) - PPP	767
Détail des charges du centre de coordination des services régionaux pour le programme québécois de dépistage du cancer du sein	771
Autres coûts liés aux systèmes d'information unifiés (SIU)	772
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7	
Ventilation des coûts directs bruts des centres et sous-centres d'activités et de certaines unités de mesure par loi - Centres jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	780 et 781
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières par nature	785
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières : charges brutes par centres d'activités	786
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données opérationnelles	787
Précisions aux renseignements complémentaires partie 7	790

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES**

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
<b>SANTÉ PUBLIQUE</b>				
4110 Développement, adaptation et intégration sociale	1			
4120 Habitudes de vie et maladies chroniques	2			
4130 Maladies infectieuses	3			
4140 Autres activités de santé publique	4			
4150 Soutien au développement des communautés et à l'action intersectorielle	5			
4160 Promotion et soutien des pratiques cliniques préventives	6			
6541 Services dentaires préventifs - Santé publique	7			
6608 Dépistage néonatal	8			
6761 Surveillance continue de l'état de santé de la population	9			
6762 Prévention des maladies, des problèmes psychosociaux et des traumatismes	10			
6763 Promotion de la santé et du bien-être	11			
6764 Protection de la santé	12			
6765 Fonctions de soutien	13			
7157 Gestion et soutien aux programmes santé publique	14			
7984 Activités spéciales - Santé publique	15			
7995 Lutte à une pandémie	16			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	17			
Charges non réparties par programmes-services	18			
Transfert de frais généraux	19			
<b>TOTAL - SANTÉ PUBLIQUE (L.01 à L.19)</b>	<b>20</b>			
<b>SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE</b>				
5921 Intervention de crise dans le milieu 24/7 - Services sociaux généraux	21			
5960 Autres services téléphoniques régionaux	22			
5970 Consultation téléphonique psychosociale 24/7 (Info-social)	23			
5980 Soutien professionnel dans les groupes de médecine de famille et les groupes de médecine de Famille-Réseau	24			
5990 Pratique des sages-femmes	25			
6090 Info santé 8-1-1	26			
6304 Groupe de méd. de fam. univ./Unité de médecine familiale GMF-U/UMF	27			
6460 Services aux revendicateurs du statut de réfugié	28			
6510 Santé parentale et infantile	29			
6585 Infirmières praticiennes spécialisées en soins de première ligne	30			
6590 Santé scolaire	31			
6720 Accueil, analyse, orientation et référence (AAOR) - Services sociaux généraux	32			
6730 Consultation sociale et psychologique de courte durée	33			
6740 Volet psychosocial en contexte de sécurité civile	34			
7154 Gestion et soutien d'une centrale	35			
7155 Gestion et soutien aux activités de première	36		XXXX	
7981 Activités spéciales - Services généraux	37			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	38			
Charges non réparties par programmes-services	39			
Transfert de frais généraux	40			
<b>TOTAL - SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE (L.21 à L.40)</b>	<b>41</b>			



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES**

**SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES** Exercice courant Exercice précédent Variation (C.1 - C.2)  
1 2 3

**VOLET HÉBERGEMENT**

5514 Ressources intermédiaires - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	1			
5534 Résidences d'accueil - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	2			
5544 Autres ressources - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	3			
5554 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SAPA	4			
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	5	5 159 757	4 700 421	459 336
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	6	5 662 718	6 051 663	(388 945)
6542 Services dentaires préventifs - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	7	XXXX		
6552 Services dentaires curatifs - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	8	XXXX		
6988 Foyers de groupe - Perte d'autonomie liée au vieillissement	9			
7985 Activités spéciales - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	10			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	11	1 040 233	1 024 076	16 157
Charges non réparties par programmes-services	12	132 658	1 396 894	(1 264 236)
Transfert de frais généraux	13			
<b>TOTAL - VOLET HÉBERGEMENT (L.01 à L.13)</b>	<b>14</b>	<b>11 995 366</b>	<b>13 173 054</b>	<b>(1 177 688)</b>

**VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES** Exercice courant Exercice précédent Variation (C.1 - C.2)  
1 2 3

6058 Gériatrie active	15			
6110 Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	16			
6130 Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés	17			
6174 Soins infirmiers à domicile continus	18			
6290 Hôpital de jour gériatrique	19			
6380 Services ambulatoires en psychogériatrie	20			
6532 Aide à domicile continue	21			
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	22			
7120 Intervention communautaire - Service à domicile	23			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	24			
Charges non réparties par programmes-services	25			
Transfert de frais généraux	26			
<b>TOTAL - VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES (L.15 à L.26)</b>	<b>27</b>			
<b>TOTAL - PROGRAMME (L.14 + L.27)</b>	<b>28</b>	<b>11 995 366</b>	<b>13 173 054</b>	<b>(1 177 688)</b>

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
<b>DÉFICIENCE PHYSIQUE</b>				
5517 Ressources intermédiaires - Déficience physique	1			
5527 Familles d'accueil - Déficience physique	2			
5537 Résidences d'accueil - Déficience physique	3			
5547 Autres ressources - Déficience physique	4			
5557 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-DP	5			
6321 Unité de retraitement des dispositifs médicaux - Déficience motrice	6	XXXX		
6801 Pharmacie - Déficience motrice	7			
6973 Centre de jour - Déficience physique	8			
6984 Foyers de groupe - Déficience physique	9			
7012 Atelier du travail - Déficience physique	10			
7022 Support des stages en milieu de travail - Déficience physique	11			
7032 Intégration à l'emploi - Déficience physique	12			
7042 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (déficience physique)	13			
7052 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - Déficience physique	14			
7081 Soutien aux familles de personnes ayant une déficience physique - allocations	15			
7108 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - Déficience physique	16			
7391 Déplacement des personnes ayant une déficience physique	17			
7941 Services d'aides techniques - Déficience motrice	18			
7942 Services d'aides techniques - Déficience visuelle	19			
7943 Services d'aides techniques - Déficience auditive	20			
7987 Activités spéciales - Déficience physique	21			
8002 Évaluation, expertise et orientation - Déficience physique	22			
8010 Plan de services individualisé - Déficience physique	23			
8060 Adaptation / réadaptation - Déficience visuelle	24			
8070 Adaptation / réadaptation - Déficience auditive	25			
8080 Adaptation / réadaptation - Déficience du langage et de la parole	26			
8090 Unité de réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation pour déficience physique	27			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	28			
Charges non réparties par programmes-services	29			
Transfert de frais généraux	30			
<b>TOTAL - DÉFICIENCE PHYSIQUE (L.01 À L.30)</b>	<b>31</b>			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
<b>DÉFICIENCE INTELLECTUELLE ET TSA</b>				
5516 Ressources intermédiaires - DI et TSA	1			
5526 Familles d'accueil - DI et TSA	2			
5536 Résidences d'accueil - DI et TSA	3			
5546 Autres ressources - DI et TSA	4			
5556 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF - DI et TSA	5			
6910 Services d'assistance éducative spécialisée à la famille et aux proches - DI et TSA	6			
6920 Services de soutien spécialisé aux partenaires - DI et TSA	7			
6945 Internat - DI et TSA	8			
7001 Services d'adaptation et de réadaptation en contexte d'intégration communautaire - DI et TSA	9			
7011 Atelier de travail - DI et TSA	10			
7024 Support des stages individuels - DI et TSA	11			
7025 Support des plateaux de travail - DI et TSA	12			
7031 Intégration à l'emploi - DI et TSA	13			
7041 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (DI et TSA)	14			
7051 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - DI et TSA	15			
7082 Soutien aux familles des personnes présentant une déficience intellectuelle - allocations	16			
7083 Soutien aux familles de personnes ayant un TSA - Allocations	17			
7101 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - DI et TSA	18			
7180 Soutien aux programmes - CRDI	19			
7392 Déplacement des personnes présentant une déficience intellectuelle	20			
7986 Activités spéciales - DI et TSA	21			
8001 Accueil, évaluation et orientation - DI et TSA	22			
8050 Services d'adaptation et de réadaptation à la personne - DI et TSA	23			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	24			
Charges non réparties par programmes-services	25			
Transfert de frais généraux	26			
<b>TOTAL - DEFICIENCE INTELLECTUELLE ET TSA (L.01 à L.26)</b>	<b>27</b>			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES**

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
<b>JEUNES EN DIFFICULTÉ</b>				
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	1			
5200 Évaluation/orientation et accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	2			
5400 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LPJ - LSJPA - LSSSS)	3			
5403 Assistance et soutien aux ressources de type familial - LPJ - LSSSS	4			
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	5			
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	6			
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	7			
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	8			
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	9			
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	10			
5580 Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté	11			
5590 Tutelle à un enfant	12			
5600 Services externes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	13			
5700 Révision des mesures (LPJ)	14			
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	15			
5820 Médiation familiale (LSSSS)	16			
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	17			
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18			
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	19			
5870 Adoption (LSSSS)	20			
5910 Services psychosociaux pour les jeunes en difficulté et leur famille	21			
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficulté (LPJ - LSJPA - LSSSS)	22			
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	23			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	24			
Charges non réparties par programmes-services	25			
Transfert de frais généraux	26			
<b>TOTAL - JEUNES EN DIFFICULTÉ (L.01 à L.26)</b>	<b>27</b>			
<b>DÉPENDANCES</b>				
5515 Ressources intermédiaires - Dépendances	28			
5525 Familles d'accueil - Dépendances	29			
5535 Résidences d'accueil - Dépendances	30			
5545 Autres ressources - Dépendances	31			
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	32			
6670 Services spécialisés en toxicomanie - Usagers admis	33			
6680 Services externes en toxicomanie	34			
6690 Unité d'intervention brève de traitement en toxicomanie	35			
7988 Activités spéciales - Dépendances	36			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	37			
Charges non réparties par programmes-services	38			
Transfert de frais généraux	39			
<b>TOTAL - DÉPENDANCES (L.28 à L.39)</b>	<b>40</b>			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
<b>SANTÉ MENTALE</b>				
5410 Soutien aux services de santé mentale (LSSSS)	1			
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	2			
5513 Ressources intermédiaires - Santé mentale	3			
5523 Familles d'accueil - Santé mentale	4			
5533 Résidences d'accueil - Santé mentale	5			
5543 Autres ressources - Santé mentale	6			
5553 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SM	7			
5922 Intervention et suivi de crise - Santé mentale	8			
5930 Services ambulatoires de santé mentale en première ligne	9			
5940 Soutien dans la communauté aux personnes souffrant d'un trouble mental grave	10			
6010 Unités d'hospitalisation en pédopsychiatrie (0-17 ans)	11			
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	12			
6030 Unités d'hospitalisation en gérontopsychiatrie	13			
6100 Psychiatrie légale	14			
6172 Soins infirmiers à domicile (santé mentale)	15			
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	16			
6280 Hôpital de jour en santé mentale	17			
6330 Services d'évaluation et de traitement de deuxième et troisième ligne en santé mentale	18			
6583 Infirmières praticiennes spécialisées en santé mentale	19			
6977 Centre de jour en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	20			
6978 Centre de jour en santé mentale - Adultes (18-100 ans)	21			
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	22			
6986 Foyers de groupe en santé mentale - Adultes (18 - 100 ans)	23			
7002 Centre pour activités de jour - Santé mentale	24			
7013 Atelier de travail - Santé mentale	25			
7023 Support des stages en milieu de travail - Santé mentale	26			
7033 Intégration à l'emploi - Santé mentale	27			
7043 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (santé mentale)	28			
7053 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - Santé mentale	29			
7105 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - Santé mentale	30			
7983 Activités spéciales - Santé mentale	31			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	32	7 869	2 896	4 973
Charges non réparties par programmes-services	33			
Transfert de frais généraux	34			
<b>TOTAL - SANTÉ MENTALE (L.01 à L.34)</b>	<b>35</b>	<b>7 869</b>	<b>2 896</b>	<b>4 973</b>
<b>SANTÉ PHYSIQUE</b>				
5512 Ressources intermédiaires - Santé physique	36			
5532 Résidences d'accueil - Santé physique	37			
5542 Autres ressources - Santé physique	38			
5552 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SPH	39			
6053 Soins intensifs	40			
6055 Pédiatrie	41			
6057 Unité des grands brûlés	42			
6070 Chirurgie d'un jour	43			
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile (santé physique)	44			
<b>SOUS-TOTAL (L.36 à L.44)</b>	<b>45</b>			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ PHYSIQUE (suite)				
	Sous-total reporté (p.700-05, L.45) 1			
6180	Hôtellerie hospitalière 2			
6200	Soins spécialisés aux nouveau-nés (néonatalogie) 3			
6250	Nutrition parentérale totale à domicile 4			
6260	Bloc opératoire 5			
6302	Consultations externes spécialisées 6			
6303	Planification familiale 7			
6309	Consultation et suivi de la procréation assistée 8			
6322	Unité de retraitement des dispositifs médicaux - CLSC et CH 9	XXXX		
6352	Inhalothérapie - Autres 10			
6360	Centre de soins à la mère et au nouveau-né 11			
6551	Services dentaires curatifs - Santé physique 12			
6581	Infirmières praticiennes spécialisées en néonatalogie 13			
6582	Infirmières praticiennes spécialisées en soins pédiatriques 14			
6584	Infirmières praticiennes spécialisées en soins aux adultes 15			
6601	Banque de sang 16			
6602	Dépistage prénatal de la trisomie 21 17			
6604	Anatomopathologie 18			
6605	Cytologie 19			
6607	Laboratoires regroupés 20			
6609	Génétique médicale 21			
6610	Physiologie respiratoire 22			
6620	Sécurité transfusionnelle et produits sanguins 23			
6650	Chambre hyperbare 24			
6710	Électrophysiologie 25			
6750	Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle 26			
6770	Endoscopie 27			
6780	Médecine nucléaire et TEP 28			
6790	Dialyse 29			
6806	Pharmacie en CLSC 30			
6830	Imagerie médicale 31			
6840	Radio-oncologie 32			
6861	Audiologie 33			
6863	Audiologie et orthophonie - Autres en CLSC 34			
6864	Audiologie et orthophonie à domicile 35			
6900	Réinsertion et intégration sociales (santé physique) 36			
7060	Services d'oncologie et d'hématologie 37			
7090	L'unité de médecine de jour 38			
7395	Déplacement des personnes en hémodialyse 39			
7400	Déplacement des usagers 40	18 751	15 108	3 643
7553	Nutrition clinique 41	109 862	67 980	41 882
7982	Activités spéciales - Santé physique 42			
	c/a non exclusifs répartis par programmes-services 43			
	Charges non réparties par programmes-services 44			
	Transfert de frais généraux 45			
	TOTAL - SANTÉ PHYSIQUE (L.01 à L.45) 46	128 613	83 088	45 525

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SOUTIEN**

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
<b>ADMINISTRATION</b>				
6766 Direction, coordination et soutien administratif	1			
7300 Administration générale	2	818 040	770 039	48 001
7320 Administration des services techniques	3	31 744	23 786	7 958
7340 Informatique	4	68 376	64 220	4 156
7900 Personnel bénéficiant de mesures de sécurité et de stabilité d'emploi	5			
7992 Activités spéciales - Administration	6			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	7			
Charges non réparties par programmes-soutien	8	227 148	245 355	(18 207)
Transfert de frais généraux	9			
<b>TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 145 308</b>	<b>1 103 400</b>	<b>41 908</b>
<b>SOUTIEN AUX SERVICES</b>				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	11			
6000 Administration des soins	12	407 904	346 741	61 163
7200 Enseignement	13	39 210	38 850	360
7210 Réseau d'enseignement universitaire	14			
7330 Équipe d'un CHU fiduciaire de la FCP	15			
7350 Gestion de l'information	16			
7530 Réception - Archives - Télécommunications	17	71 940	85 049	(13 109)
7551 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience physique	18	XXXX	XXXX	XXXX
7552 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience intellectuelle	19	XXXX	XXXX	XXXX
7554 Alimentation - Autres	20	1 280 637	1 149 115	131 522
7600 Buanderie et lingerie	21	406 403	379 249	27 154
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	23			
Charges non réparties par programmes-soutien	24	6 387	9 778	(3 391)
Transfert de frais généraux	25			
<b>TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.11 à L.25)</b>	<b>26</b>	<b>2 212 481</b>	<b>2 008 782</b>	<b>203 699</b>
<b>GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS</b>				
7640 Hygiène et salubrité	27	518 993	688 437	(169 444)
7650 Gestion des déchets biomédicaux	28			
7700 Fonctionnement des installations	29	565 466	538 682	26 784
7710 Sécurité	30	27 824	189 917	(162 093)
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	31	321 789	331 971	(10 182)
7994 Activités spéciales - Gestion des bâtiments et des équipements	32			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	33			
Charges non réparties par programmes-soutien	34			
Transfert de frais généraux	35			
<b>TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.27 à L.35)</b>	<b>36</b>	<b>1 434 072</b>	<b>1 749 007</b>	<b>(314 935)</b>
<b>GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN</b>	<b>37</b>	<b>16 923 709</b>	<b>18 120 227</b>	<b>(1 196 518)</b>
(P.700-00, L.20 + L.41) + (P.700-01, L.28) + (P.700-02, L.31) + (P.700-03, L.27) + (P.700-04, L.27 + L.40) + (P.700-05, L.35) + (P.700-06, L.46) + (P.700-07, L.10 + L.26 + L.36)				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CENTRES D'ACTIVITÉS NON EXCLUSIFS PAR PROGRAMMES-SERVICES

		SPUB 1	SG 2	SAPA - V. HEB 3	SAPA - V. DOM. 4	DP 5	Sous-total (C1 à C5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1	XXXX			XXXX	XXXX	
6051 Médecine	2	XXXX	XXXX	XXXX			
6052 Chirurgie	3	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4	XXXX	XXXX	XXXX			
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	6	XXXX	XXXX		XXXX		
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	7	XXXX	XXXX		XXXX		
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	8	XXXX		XXXX			
6240 L'urgence	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6307 Services de santé courants	10	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6351 Inhalothérapie à domicile	12	XXXX	XXXX	XXXX			
6370 Enseignement scolaire	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6390 Service de soins spirituels	14	XXXX	XXXX	11 355	XXXX		11 355
6430 Encadrement des ressources	15	XXXX	XXXX		XXXX		
6531 Aide à domicile régulière	16	XXXX		XXXX			
6542 - Services dentaires préventifs - SAPA	17	XXXX	XXXX		XXXX		
6552 - Services dentaires curatifs - SAPA	18	XXXX	XXXX		XXXX		
6561 Services psycho. à domicile	19	XXXX		XXXX			
6564 Psychologie	20	XXXX		36 412	XXXX		36 412
6565 Services sociaux	21	XXXX	XXXX	80 931			80 931
6570 Aire ouverte	22			XXXX	XXXX	XXXX	
6606 Centre de prélèvement	23	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	25	XXXX	XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	26	XXXX	XXXX	447 334	XXXX		447 334
6862 Orthophonie	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6870 Physiothérapie	29	XXXX	XXXX	114 382			114 382
6880 Ergothérapie	30	XXXX	XXXX	103 717			103 717
6890 Animation-Loisirs	31	XXXX	XXXX	238 757			238 757
6946 Internat - Déf. physique	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
7111 Nutrition à domicile	34	XXXX		XXXX			
7112 Nutrition - Autres en CLSC	35	XXXX		XXXX	XXXX		
7151 Gestion et soutien des services à domicile	36	XXXX		XXXX			
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	37	XXXX			XXXX		
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7161 Ergothérapie à domicile	39	XXXX		XXXX			
7162 Physiothérapie à domicile	40	XXXX		XXXX			
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	41	XXXX		XXXX			
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	42	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	43	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7690 Transport externe usagers	44	XXXX	XXXX		XXXX		
7910 Besoins spéciaux	45	XXXX	XXXX	7 345	XXXX		7 345
7930 Personnel en prêt de serv.	46			XXXX	XXXX		
8020 Réadap. adultes - Déf. motr.	47	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8030 Réadap. enfants - Déf. motr.	48	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	49	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.49)	50			1 040 233			1 040 233



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CENTRES D'ACTIVITÉS NON EXCLUSIFS PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Sous-total reporté 1	DITSA 2	JD 3	Dép 4	SM 5	Sous-total (C.1 à C.5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1		XXXX	XXXX	XXXX		
6051 Médecine	2		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	3		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	6			XXXX	XXXX	XXXX	
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	7			XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	8			XXXX	XXXX		
6240 L'urgence	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6307 Services de santé courants	10		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	11		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	12		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	13				XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	14	11 355		XXXX	XXXX		11 355
6430 Encadrement des ressources	15						
6531 Aide à domicile régulière	16			XXXX	XXXX		
6542 - Services dentaires préventifs - SAPA	17			XXXX	XXXX		
6552 - Services dentaires curatifs - SAPA	18			XXXX	XXXX		
6561 Services psycho. à domicile	19			XXXX	XXXX		
6564 Psychologie	20	36 412		XXXX	XXXX	7 869	44 281
6565 Services sociaux	21	80 931		XXXX	XXXX		80 931
6570 Aire ouverte	22		XXXX				
6606 Centre de prélèvement	23		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	25		XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	26	447 334		XXXX	XXXX		447 334
6862 Orthophonie	27		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	28				XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	29	114 382		XXXX	XXXX		114 382
6880 Ergothérapie	30	103 717		XXXX	XXXX		103 717
6890 Animation-Loisirs	31	238 757		XXXX	XXXX		238 757
6946 Internat - Déf. physique	32		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	33	XXXX			XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	34		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	35				XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	36			XXXX	XXXX		
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	37						
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	38		XXXX	XXXX		XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	39			XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	40			XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	41			XXXX	XXXX		
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	42				XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	43				XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	44						
7910 Besoins spéciaux	45	7 345		XXXX	XXXX		7 345
7930 Personnel en prêt de serv.	46						
8020 Réadap. adultes - Déf. motr.	47		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap. enfants - Déf. motr.	48		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./Intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	49		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.49)	50	1 040 233				7 869	1 048 102

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CENTRES D'ACTIVITÉS NON EXCLUSIFS PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN

	Sous-total reporté 1	SPH 2	ADM 3	SS 4	GBÉ 5	Total (C.1 à C.5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1		XXXX	XXXX	XXXX	
6051 Médecine	2		XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	3		XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4		XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5		XXXX	XXXX	XXXX	
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	8		XXXX	XXXX	XXXX	
6240 L'urgence	9		XXXX	XXXX	XXXX	
6307 Services de santé courants	10		XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	11		XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	12		XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	14	11 355	XXXX	XXXX	XXXX	11 355
6430 Encadrement des ressources	15		XXXX	XXXX	XXXX	
6531 Aide à domicile régulière	16		XXXX	XXXX	XXXX	
6542 - Services dentaires préventifs - SAPA	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6552 - Services dentaires curatifs - SAPA	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	19		XXXX	XXXX	XXXX	
6564 Psychologie	20	44 281	XXXX	XXXX	XXXX	44 281
6565 Services sociaux	21	80 931	XXXX	XXXX	XXXX	80 931
6570 Aire ouverte	22		XXXX	XXXX	XXXX	
6606 Centre de prélèvement	23		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	24		XXXX	XXXX	XXXX	
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	25		XXXX	XXXX	XXXX	
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	26	447 334	XXXX	XXXX	XXXX	447 334
6862 Orthophonie	27		XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	28		XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	29	114 382	XXXX	XXXX	XXXX	114 382
6880 Ergothérapie	30	103 717	XXXX	XXXX	XXXX	103 717
6890 Animation-Loisirs	31	238 757	XXXX	XXXX	XXXX	238 757
6946 Internat - Déf. physique	32		XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	34		XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	35		XXXX	XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	36		XXXX	XXXX	XXXX	
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	37		XXXX	XXXX	XXXX	
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	39		XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	40		XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	41		XXXX	XXXX	XXXX	
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	42	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	43	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	44		XXXX	XXXX	XXXX	
7910 Besoins spéciaux	45	7 345	XXXX	XXXX	XXXX	7 345
7930 Personnel en prêt de serv.	46					
8020 Réadap. adultes - Déf. motr.	47		XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap. enfants - Déf. motr.	48		XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./Intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	49		XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.49)	50	1 048 102				1 048 102

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	SPUB	SG	SAPA - V. HEB.	SAPA - V. DOM.	DP	Sous-Total (C.1 à C.5)
	1	2	3	4	5	6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1		XXXX	XXXX	XXXX	
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	5	XXXX			XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés "achats de places"	6	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	7	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés "achats de places"	8	XXXX			XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14					
Variation pour assurance-salaire	15			35 637		35 637
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16	XXXX	XXXX			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
Organismes communautaires	18					
Créances douteuses - contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses - Autres	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire	23					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25			246		246
Rétroactivités salariales	26			96 775		96 775
Règlement en équité salariale	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres (préciser P391)	29					
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			XXXX	XXXX	XXXX
Allocations à des GMF et GMF-R	31	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.32)	33			132 658		132 658

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	Sous-total reporté	DITSA	JD	Dép	SM	Sous-Total (C.1 à C.5)
	1	2	3	4	5	6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1	XXXX	XXXX	XXXX		
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX		XXXX	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chsls publics et privés conventionnés "achats de places"	5		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsls privés non conventionnés "achats de places"	6		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsls publics et privés conventionnés "achats de places"	7		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsls privés non conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14					
Variation pour assurance-salaire	15	35 637				35 637
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16					
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	18					
Créances douteuses- contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses- Autres	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire 2015-2016	23					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25	246				246
Rétroactivités salariales	26	96 775				96 775
Règlement en équité salariale	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29					
Allocations à des médecins en régions éloignées	30		XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	31		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.32)	33	132 658				132 658

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN

	Sous-total reporté 1	SPH 2	ADM 3	SS 4	GBÉ 5	Total (C.1 à C.5) 6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1		XXXX	XXXX	XXXX	
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX		XXXX	
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3		XXXX	XXXX	XXXX	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chslد publics et privés conventionnés "achats de places"	5		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chslد privés non conventionnés "achats de places"	6		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chslد publics et privés conventionnés "achats de places"	7		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chslد privés non conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX		XXXX	6 387
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX		XXXX	XXXX	
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX		XXXX	
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX		XXXX	
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14					
Variation pour assurance-salaire	15	35 637				35 637
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16		XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	18					
Créances douteuses - contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	46 370	XXXX	46 370
Créances douteuses - Autres	20	XXXX	XXXX		XXXX	
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX		XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016	23					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25	246				246
Rétroactivités salariales	26	96 775				96 775
Règlement en équité salariale	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28		XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29		180 778			180 778
Allocations à des médecins en régions éloignées	30		XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	31		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.32)	33	132 658		227 148	6 387	366 193

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

## COÛTS DIRECTS BRUTS - MAISONS DES AÎNÉS (MDA) ET MAISONS ALTERNATIVES (MA) (Page 1 de 4)

## RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELS, OPÉRATIONNELS

Centres d'activités (sous-centres d'activités lorsque jugé pertinent)

## Services professionnels

	Installation 1		Installation 2		Installation 3		Sous total (C.1 à C.6)
	MDA	MA	MDA	MA	MDA	MA	
6110 - Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	7
6120 - Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives			XXXX		XXXX		
6130 - Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés		XXXX		XXXX		XXXX	
6140 - Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	XXXX		XXXX		XXXX		
6352 - Inhalothérapie - Autres							
6564 - Psychologue							
6565 - Services sociaux							
6585 - IPS en soins de première ligne							
6805 - Pharmacie - usagers hébergés							
6870 - Physiothérapie							
6880 - Ergothérapie							
7553 - Nutrition clinique							
8020 - Réadaptation pour adultes - Déficience motrice							
8040 - Adaptation/intégration sociales et adaptation professionnelle - Déficience motrice	XXXX		XXXX		XXXX		
8050 - Services d'adaptation et de réadaptation à la personne - DITSA	XXXX		XXXX		XXXX		
8065 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 - 64 ans) - Déficience visuelle	XXXX		XXXX		XXXX		
8066 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience visuelle		XXXX		XXXX		XXXX	
8075 - Adaptation/réadaptation (22 - 64 ans) - Déficience auditive	XXXX		XXXX		XXXX		
8076 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience auditive		XXXX		XXXX		XXXX	
8077 - Adaptation/réadaptation - Surdicécité							
8082 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 ans et plus) - Déficience du langage et de la parole	XXXX		XXXX		XXXX		
Autres (préciser P790-00)							
Sous-total (L.01 à L.22)					XXXX		

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**COÛTS DIRECTS BRUTS - MAISONS DES AINÉS (MDA) ET MAISONS ALTERNATIVES (MA) (Page 2 de 4)**

**RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELS, OPÉRATIONNELS**

**ET DE SOUTIEN**

Centres d'activités (sous-centres d'activités lorsque jugé pertinent)

Sous-total  
(C.1 à C.6)

Services opérationnels et de soutien

Installation 3

Installation 2

Installation 1

MA

MDA

MA

MDA

MA

MDA

MA

MDA

MA

MDA

MA

MDA

MA

	1	2	3	4	5	6	7
6000 - Administration des soins							
6390 - Service de soins spirituels							
6542 - Services dentaires préventifs - SAPA							
6552 - Services dentaires curatifs - SAPA							
6890 - Animation - Loisirs							
7340 - Informatique							
7401 - Déplacement entre les établissements, ou entre l'établissement et la maison de soins palliatifs							
7402 - Déplacement en ambulance vers une maison de soins palliatifs							
7533 - Réception - Archives - Télécommunications (non réparti)							
7554 - Alimentation							
7604 - Buanderie							
7605 - Entretien des vêtements des usagers							
7606 - Cueillette, Distribution et Autres charges							
7644 - Hygiène et salubrité - Tâches opérationnelles							
7646 - Hygiène et salubrité - Désinfection suite à des transferts ou des départs							
7690 - Transport externe des usagers							
7703 - Fonctionnement des installations - autres							
7710 - Sécurité							
7801 - Entretien du parc immobilier et du parc d'équipement non médical et mobilier							
7802 - Entretien et réparation des équipements médicaux							
7910 - Besoins spéciaux							
Autres (préciser P790-00)							
Sous-total (L.01 à L.22)							
Total (P712-00 L.23 + P712-01 L.23)							

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

## COÛTS DIRECTS BRUTS - MAISONS DES AÎNÉS (MDA) ET MAISONS ALTERNATIVES (MA) (Page 3 de 4)

## RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELS, OPÉRATIONNELS ET DE SOUTIEN

Sous total (report sous total page 712-00 Colonne 7)

Total (C1 à C5)

Centres d'activités (sous-centres d'activités lorsque jugé pertinent)

Services professionnels

	1	2	3	4	5	6
	Installation 4		Installation 5			
	MDA	MA	MDA	MA	MDA	MA
6110 - Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés			XXXX			
6120 - Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives		XXXX		XXXX		
6130 - Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés			XXXX			
6140 - Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives		XXXX		XXXX		
6352 - Inhalothérapie - Autres						
6564 - Psychologue						
6565 - Services sociaux						
6585 - IPS en soins de première ligne						
6805 - Pharmacie - usagers hébergés						
6870 - Physiothérapie						
6880 - Ergothérapie						
7553 - Nutrition clinique						
8020 - Réadaptation pour adultes - Déficience motrice						
8040 - Adaptation/intégration sociales et adaptation professionnelle - Déficience motrice		XXXX		XXXX		
8050 - Services d'adaptation et de réadaptation à la personne - DITSA		XXXX		XXXX		
8065 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 - 64 ans) - Déficience visuelle		XXXX		XXXX		
8066 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience visuelle			XXXX		XXXX	
8075 - Adaptation/réadaptation (22 - 64 ans) - Déficience auditive		XXXX		XXXX		
8076 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience auditive			XXXX		XXXX	
8077 - Adaptation/réadaptation - Surdité						
8082 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 ans et plus) - Déficience du langage et de la parole		XXXX		XXXX		
Autres (préciser P790-00)						
Sous-total (L.01 à L.22)						



Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**COÛTS DIRECTS BRUTS - MAISONS DES AINÉS (MDA) ET MAISONS ALTERNATIVES (MA) (Page 4 de 4)**

**RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELS, OPÉRATIONNELS ET DE SOUTIEN**

Sous total (report sous total page 712-01 Colonne 7)

Total (C1 à C5)

Centres d'activités (sous-centres d'activités lorsque jugé pertinent)

Services opérationnels et de soutien

	1	2	3	4	5	6
	Installation 4		Installation 5			
	MDA	MA	MDA	MA	MDA	MA
6000 - Administration des soins						
6390 - Service de soins spirituels						
6542 - Services dentaires préventifs - SAPA						
6552 - Services dentaires curatifs - SAPA						
6890 - Animation - Loisirs						
7340 - Informatique						
7401 - Déplacement entre les établissements, ou entre l'établissement et la maison de soins palliatifs						
7402 - Déplacement en ambulance vers une maison de soins palliatifs						
7533 - Réception - Archives - Télécommunications (non réparti)						
7554 - Alimentation						
7604 - Buanderie						
7605 - Entretien des vêtements des usagers						
7606 - Cueillette, Distribution et Autres charges						
7644 - Hygiène et salubrité - Tâches opérationnelles						
7646 - Hygiène et salubrité - Désinfection suite à des transferts ou des départs						
7690 - Transport externe des usagers						
7703 - Fonctionnement des installations - autres						
7710 - Sécurité						
7801 - Entretien du parc immobilier et du parc d'équipement non médical et mobilier						
7802 - Entretien et réparation des équipements médicaux						
7910 - Besoins spéciaux						
Autres (préciser P790-00)						
Sous-total (L.01 à L.22)						
TOTAL (P712-02 L.23 + P712-03 L.23)						

Fonds d'exploitation-Activités principales  
 exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**COÛT DE MÉDICAMENTS, RÉPARTITION PAR CLASSE THÉRAPEUTIQUE**

	1	2	3	4	5	6	7
	Usagers externes c/a 6803	Usagers hospitalisés c/a 6804	Usagers hébergés c/a 6805	Pharmacie en CLSC c/a 6806	Autres c/a CR et CJ	Total (C1 à C5)	Total exercice précédent
<b>CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES</b>							
Sections :							
4:00 Antihistaminiques			100			100	389
8:00 Anti-infectieux			5 707			5 707	2 612
10:00 Antinéoplasiques			1 977			1 977	4 406
12:00 Médicaments S.N.A.			22 323			22 323	32 688
20:00 Médicaments du sang			21 809			21 809	40 531
24:00 Cardio-vasculaires			2 823			2 823	3 837
26:00 Thérapie cellulaire et génique							
28:00 Médicaments S.N.C.			20 513			20 513	32 424
36:00 Agents diagnostiques							356
40:00 Électrolytes-diurétiques			2 935			2 935	4 203
44:00 Enzymes							
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques			55			55	28
52:00 O.R.L.O.			12 709			12 709	13 317
56:00 Gastro-Intestinaux			16 445			16 445	21 082
60:00 Sels d'or							
64:00 Antidotes des métaux lourds							
68:00 Hormones & substituts			27 657			27 657	30 833
72:00 Anesthésiques locaux			12			12	
76:00 Ocytociques							
80:00 Agents immunisants			132			132	
84:00 Peau & muqueuses			10 539			10 539	10 336
86:00 Spasmodiques			138			138	
88:00 Vitamines			1 638			1 638	1 517
92:00 Autres médicaments			6 327			6 327	9 326
96:00 Produits chimiques soins préparation magistrale							
Médicaments commercialisés mais non inscrits à la liste			1 441			1 441	4 579
Médicaments non commercialisés au Canada							
<b>TOTAL (L.01 à L.27)</b>			155 280			155 280	212 464

	Coûts totaux	Nombre d'injections
Lucentis et Eylea	6	7
	29	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

COÛTS IMPUTÉS AU SOUS CENTRE D'ACTIVITÉS 6803 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS C/A D'ACTIVITÉS UTILISATEURS

	Composante médicament s-c/a 6803 1	Composante professionnelle s-c/a 6803 2	Unités de mesure s-c/a 6803 3	Coût unitaire (C1+C2)/C3 4
Centres et sous-centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6803 - Pharmacie - usagers externes en CH				
6070 Chirurgie d'un jour	1			
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile	2			
6240 Urgence	3			
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4			
6260 Bloc opératoire	5			
6280 Hôpital de jour - Santé mentale	6			
6290 Hôpital de jour gériatrique	7		XXXX	XXXX
6300 Consultations externes	8			
6330 Services d'évaluation et de traitement de 2e et 3e ligne - santé mentale	9			
6350 Inhalothérapie	10			
6610 Physiologie respiratoire	11		XXXX	XXXX
6680 Services externes en toxicomanie	12		XXXX	XXXX
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	13		XXXX	XXXX
6770 Endoscopie	14			
6780 Médecine nucléaire et TEP	15		XXXX	XXXX
6790 Dialyse	16			
6830 Imagerie médicale	17		XXXX	XXXX
6840 Radio-oncologie	18		XXXX	XXXX
7060 Services d'oncologie et d'hématologie	19			
7090 L'unité de médecine de jour	20			
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	21			
TOTAL (L.01 à L.21)	22		XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

COÛTS IMPUTÉS AU SOUS CENTRE D'ACTIVITÉS 6804 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS C/A D'ACTIVITÉS UTILISATEURS

		Composante médicament s-c/a 6804 1	Composante professionnelle s-c/a 6804 2	Unité de mesure s-c/a 6804 3	Coût unitaire (C1+C2)/C3 4
Centres et sous-centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6804 - Pharmacie - usagers hospitalisés					
6010 Unités d'hospitalisation en pédopsychiatrie (0-17 ans)	1				
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	2				
6030 Unités d'hospitalisation en gérontopsychiatrie	3				
6051, 6052, 6055, 6056 et 6057 Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants	4				
6053 Soins intensifs	5				
6058 Gériatrie active	6				
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	7				
6100 Psychiatrie légale	8				
6200 Soins spécialisés aux nouveaux-nés (néonatalogie)	9				
6260 Bloc opératoire	10				
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	11				
6350 Inhalothérapie	12			XXXX	XXXX
6360 Centre de soins à la mère et au nouveau-né	13				
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	14			XXXX	XXXX
6770 Endoscopie	15				
6790 Dialyse	16				
6830 Imagerie médicale	17			XXXX	XXXX
6840 Radio-oncologie	18			XXXX	XXXX
6980 Foyers de groupe	19				
7060 Service d'oncologie et d'hématologie	20				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouverts)	21				
TOTAL (L.01 à L.21)	22			XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

COÛTS IMPUTÉS AUX SOUS CENTRES D'ACTIVITÉS 6805 ET 6806 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS C/A D'ACTIVITÉS UTILISATEURS

		Composante médicament s-c/a 6805 : L.01 à L.07 s-c/a 6806 : L.08 à L.13	Composante professionnelle s-c/a 6805 : L.01 à L.07 s-c/a 6806 : L.08 à L.13	Unités de mesure s-c/a 6805 : L.01 à L.06 s-c/a 6806 : L.08 à L.12	Coût unitaire (C1+C2)/C3 s-c/a 6805 : L.01 à L.06 s-c/a 6806 : L.08 à L.12
		1	2	3	4
Centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6805 - Pharmacie - usagers hébergés					
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	1	210 655	236 679	187	2 392,16
6080 Soins infirmiers et d'assistance en URFI	2				
6110 Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	3				
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	4				
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	5				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	6				
TOTAL (L.01 à L.06)	7	210 655	236 679	XXXX	XXXX

Centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6806 - Pharmacie en CLSC

4131 Maladies infectieuses à DO, les signalements et les éclosions	8				
6173 Soins infirmier à domicile réguliers	9				
6240 Urgence	10				
6307 Services de santé courants	11				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	12				
TOTAL (L.08 à L.12)	13			XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**AUTRES CHARGES DIRECTES - SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES**

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C1-C2) 3
<b>LABORATOIRE DE BIOLOGIE MÉDICALE (6600)</b>				
Services achetés de laboratoires:				
Laboratoires d'autres établissements	1			
Organismes québécois à but non lucratif	2			
Organismes privés québécois à but lucratif	3			
Organismes hors Québec	4			
Fournitures et autres charges:				
Réactifs et produits chimiques (voir ligne 08)	5			
Autres charges directes	6			
TOTAL (L.01 à L.06)	7			
Renseignements sur les coûts des réactifs (voir page explicative) 1=oui et 2=non	8			
<b>MÉDECINE NUCLÉAIRE ET TEP (6780)</b>				
Services achetés d'autres établissements	9			
Fournitures et autres charges:				
Substances radioactives attribuables aux procédures diagnostiques du s-c/a 6785	10			
Substances radioactives attribuables aux procédures thérapeutiques du s-c/a 6785	11			
Substances radioactives du s-c/a 6786 - TEP	12			
Autres	13			
TOTAL (L.09 à L.13)	14			
<b>IMAGERIE MÉDICALE (6830)</b>				
Services achetés d'autres établissements	15			
Autres services achetés	16			
Fournitures et autres charges:				
Opacifiants	17			
Films et solutions	18			
Cathéters et accessoires diagnostiques interventionnels	19			
Endoprothèses	20			
Médium électronique	21			
Fournitures de bureau	22			
Autres	23			
TOTAL (L.15 à L.23)	24			
<b>RADIO-ONCOLOGIE (6840)</b>				
Services achetés d'autres établissements	25			
Autres services achetés	26			
Fournitures et autres charges:				
Fournitures radioactives	27			
Films radiographiques	28			
Autres	29			
TOTAL (L.25 à L.29)	30			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**AUTRES CHARGES DIRECTES-SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES (suite) - FOURNITURES MÉDICALES ET CHIRURGICALES**

	Exercice courant nombre 1	Exercice courant coûts 2	Exercice précédent coûts 3	Variation (C2-C3) 4
<b>HÉMODYNAMIE ET ÉLECTROPHYSIOLOGIE INTERVENTIONNELLE (6750)</b>				

Fournitures et autres charges:

Prothèses internes :

Défibrillateurs implantables	1			
Coeurs mécaniques	2			
Stimulateurs cardiaques	3			
Tuteurs coronariens	4			
Tuteurs coronariens médicamenteux	5			
Valves cardiaques	6			
Autres	7	XXXX		
Cathéters et accessoires diagnostiques interventionnels	8	XXXX		
Opacifiant	9	XXXX		
Autres	10	XXXX		
<b>TOTAL (L.01 à L.10)</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>		

**TOUS LES CENTRES D'ACTIVITÉS FOURNITURES  
MÉDICALES ET CHIRURGICALES**

Prothèses internes :

Défibrillateurs implantables	12			
Coeurs mécaniques - support à court terme	13			
Coeurs mécaniques - support à long terme	14			
Stimulateurs cardiaques	15			
Tuteurs coronariens	16			
Tuteurs coronariens médicamenteux	17			
Valves cardiaques percutanées	18			
Valves cardiaques conventionnelles	19			
Prothèses membres inférieurs	20			
Autres	21	XXXX		
<b>TOTAL des prothèses internes (L.12 à L.21)</b>	<b>22</b>	<b>XXXX</b>		

Cathéters	23	XXXX		
Sutures mécaniques (autosutures)	24	XXXX		
Instruments	25	XXXX		
Appareils à solutés	26	XXXX		
Autres	27	XXXX	196 373	176 195
<b>TOTAL (L.22 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>XXXX</b>	<b>196 373</b>	<b>20 178</b>

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES FONCTIONS MÉDICO-ADMINISTRATIVES -  
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES SERVICES ASSURÉS - MESURES HORS  
NORMES

	Nombre de médecins 2	Montants versés 3	Notes
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES FONCTIONS MÉDICO-ADMINISTRATIVES:			
- omnipraticiens (préciser P790)	1		
- spécialistes (préciser P790)	2		
TOTAL (L.01 + L.02)	3		

	Omnipraticiens 1	Spécialistes 2	Total (C1+C2) 3	Notes
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES SERVICES ASSURÉS:				
Nombre de médecins	4			
Montant de l'avantage financier reçu	5			
Provenance:				
Établissement	6			
Agence	7	XXXX	XXXX	
Fondation ou autres	8			
TOTAL (L.06 à L.08)	9			

	Montant 3	Notes
MESURES HORS NORMES		
COÛTS ENCOURUS		
Prime de rétention hors normes	10	
Salaire de base hors normes	11	
Autres (préciser P790)	12	
TOTAL DES COÛTS ENCOURUS (L.10 à L.12)	13	

*Le montant de la ligne 13 doit être reporté à la page 353, aux charges extraordinaires*



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**SOMMAIRE DES COÛTS INDIRECTS RELIÉS AUX ACTIVITÉS DE RECHERCHE ET DES CONTRIBUTIONS REÇUES DES POURVOYEURS DE FONDS**

	Montants	Unités de mesure "A"	Unités de mesure "B"	Notes
	1	2	3	
<b>ACTIVITÉS PRINCIPALES</b>				
Coûts indirects de recherche (administration, espaces, installations, équipements et autres)				
7200 Enseignement	1		XXXX	
7300 Administration générale - comité d'éthique	2	XXXX	XXXX	
7300 Administration générale - autres	3	XXXX	XXXX	
7320 Administration des services techniques	4	XXXX	XXXX	
7340 Informatique	5	XXXX	XXXX	
7530 Réception - archive - télécommunications	6		XXXX	
7600 Buanderie et lingerie	7			
7640 Hygiène et salubrité	8		XXXX	
7650 Gestion des déchets biomédicaux	9		XXXX	
7700 Fonctionnement des installations	10			
7710 Sécurité	11		XXXX	
7800 Entretien et réparation des installations	12		XXXX	
Autres (préciser P790)	13			
<b>TOTAL DES COÛTS COMPTABILISÉS DANS DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.01 à L.13)</b>	<b>14</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	

**CONTRIBUTIONS DES POURVOYEURS DE FONDS**

	Montants	Nombre	Notes
	1	2	
Contribution des entreprises privées (minimum 12 % des coûts directs de recherche)	15		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen des projets de recherche par un comité scientifique de l'établissement	16		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen des nouveaux projets de recherche par un CER de l'établissement	17		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen éthique de modifications majeures apportées à des projets de recherche	18		
Facturations à des entreprises privées pour le suivi éthique continu des recherches (autre que le suivi des modifications majeures)	19		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen de la convenance des nouveaux projets de recherche, l'établissement des contrats et l'autorisation de l'établissement	20		
Facturations à des entreprises privées pour le suivi par l'établissement des recherches dont il a autorisé la réalisation	21		
Facturations à un établissement public du RSCS en application d'une entente pour lui fournir les services d'un CER de l'établissement pour l'examen et le suivi éthique des recherches	22		
Gouvernement du Canada (CIR)	23		
Autres (préciser P790)	24		
<b>TOTAL DES CONTRIBUTIONS (L.15 à L.24)</b>	<b>25</b>	<b>XXXX</b>	
Frais indirects de recherche assumés par les activités principales (L.14 - L.25)	26	XXXX	

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**SOMMAIRE DES COÛTS INDIRECTS RELIÉS AUX ACTIVITÉS DE RECHERCHE ET DES CONTRIBUTIONS REÇUES DES POURVOYEURS DE FONDS (suite)**

		Montants des coûts indirects infrastructure 2	Contributions des pourvoyeurs de fonds 3	Notes
<b>ACTIVITÉS ACCESSOIRES</b>				
0101-10 Infrastructure financée par le FRQS	1			
0101-20 Développement financé par le FRQS	2			
0101-30 Autres programmes financés par le FRQS	3			
Sous-total activités accessoires (L.01 à L.03)	4			
0108 Coûts indirects et contributions				
- Entreprises privées	5			
- Gouvernement du Canada (CIR)	6			
- Autres (préciser P790)	7			
TOTAL 0108 (L.05 à L.07)	8			
TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.04 + L.08)	9			

		Montant 3	Notes
<b>SOMMAIRE DES COÛTS</b>			
Total des contributions des pourvoyeurs de fonds (L.09, C.3 + P.761, L.25, C.1)		10	
Total des coûts indirects (L.09, C.2 + P.761, L.14, C.1)		11	
Surplus (déficit) (L.10 - L.11)		12	

		Nombre de recherches 3	Notes
<b>AUTORISATION DE RÉALISER UNE NOUVELLE RECHERCHE DONNÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT</b>			
Total des nouvelles recherches dont la réalisation a été autorisée par l'établissement au cours de l'exercice	13		
Nombre de ces nouvelles recherches autorisées par l'établissement qui ont été examinées par un CER de l'établissement qui agissait comme CER évaluateur en application du Cadre de référence des établissements publics du réseau de la santé et des services sociaux pour l'autorisation d'une recherche menée dans plus d'un établissement	14		
Nombre de ces nouvelles recherches autorisées par l'établissement qui ont été examinées par un CER qui n'est pas le CER de l'établissement, en application du Cadre de référence des établissements publics du réseau de la santé et des services sociaux pour l'autorisation d'une recherche menée dans plus d'un établissement	15		

	Revenus 1	Charges 2	Excédent (C1-C2) 3	Notes
<b>CONTRIBUTIONS EXCLUES DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES - C/A</b>				
<b>0100 RECHERCHE</b>				
Contributions reçues de tiers présentées directement au fonds d'immobilisations et exclues des revenus et charges des activités access. pour un montant de:	16			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**VENTILATION DES COÛTS DIRECTS BRUTS DES CENTRES ET SOUS-CENTRES D'ACTIVITÉS ET DE CERTAINES UNITÉS DE MESURE PAR LOI - CENTRES JEUNESSE (LPJ - LSJPA - LSSSS)**

Numéro et nom du centre et sous-centre d'activités

	1	2	3	4	5	6
	LPJ Montant	LPJ Unité mesure	LSJPA Montant	LSJPA Unité mesure	LSSSS Montant	LSSSS Unité mesure
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ-LSJPA-LSSSS)	1					
5201 Évaluation / orientation (LPJ)	2		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5202 Demandes d'intervention auprès des jeunes contrevenants (LSJPA)	3	XXXX			XXXX	XXXX
5203 Mécanismes d'accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	4					
5401 Assistance et soutien aux jeunes et à la famille (LSJPA)	5	XXXX			XXXX	XXXX
5402 Assistance et soutien aux jeunes et à la famille (LPJ-LSSSS)	6		XXXX	XXXX		
5403 Assistance et soutien aux ressources de type familial - LPJ - LSSSS	7				XXXX	XXXX
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	8					
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	9				XXXX	XXXX
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	10					
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes meres en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	11		XXXX	XXXX		
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	12					
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	13					
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	14					
5580 Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté	15		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5590 Tutelle à un enfant	16		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5601 Centre de jour pour jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	17					
5602 Service d'apprentissage aux habitudes de travail (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18					
5603 Programme de qualification des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	19					
5700 Révision des mesures (LPJ)	20		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	21	XXXX	XXXX	XXXX		
5820 Médiation familiale (LSSSS)	22	XXXX	XXXX	XXXX		
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	23	XXXX	XXXX	XXXX		
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	24					
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSPJA - LSSSS)	25					
5870 Adoption (LSSSS)	26	XXXX	XXXX	XXXX		
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	27					
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficultés (LPJ - LSJPA - LSSSS)	28					
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	29				XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.29)	30				XXXX	XXXX
Revenus autochtones	31				XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

VENTILATION DES COÛTS DIRECTS BRUTS DES CENTRES ET SOUS-CENTRES D'ACTIVITÉS ET DE CERTAINES UNITÉS DE MESURE PAR  
LOI - CENTRES JEUNESSE (LPJ - LSJPA - LSSSS) (suite)

Numéro et nom du centre et sous-centre d'activités		TOTAL	
		Montant	Unité mesure
		P780,C1+C3+C5 1	P780,C2+C4+C6 2
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	1		
5201 Évaluation / orientation (LPJ)	2		
5202 Demandes d'intervention auprès des jeunes contrevenants (LSJPA)	3		
5203 Mécanismes d'accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	4		
5401 Assistance et soutien aux jeunes et à la famille (LSJPA)	5		
5402 Assistance et soutien aux jeunes et à la famille (LPJ-LSSSS)	6		
5403 Assistance et soutien aux ressources de type familial - LPJ - LSSSS	7		
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	8		
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	9		
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	10		
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	11		
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	12		
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	13		
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	14		
5580 Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté	15		
5590 Tutelle à un enfant	16		
5601 Centre de jour pour jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	17		
5602 Service d'apprentissage aux habitudes de travail (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18		
5603 Programme de qualification des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	19		
5700 Révision des mesures (LPJ)	20		
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	21		
5820 Médiation familiale (LSSSS)	22		
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	23		
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	24		
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	25		
5870 Adoption (LSSSS)	26		
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	27		
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficultés (LPJ - LSJPA - LSSSS)	28		
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	29		XXXX
TOTAL (L.01 à L.29)	30		XXXX
Revenus autochtones	31		XXXX

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7

**Numéro**

**Note**

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION NON AUDITÉE	
HUITIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
Données diverses sur la main-d'oeuvre	800
Nouvelles conditions de travail des hors-cadre et nouvelle classification du personnel d'encadrement	802
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01	803
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01 (suite)	803-01
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex courant	804
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex courant	804-01
Mesures découlant des conventions collectives (suite) EPC Ex courant	804-02
Mesures découlant des conventions collectives (suite) EPC Ex courant	804-03
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS et les PAB EPC Ex courant	804-04
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex antérieur	804-05
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex antérieur	804-06
Mesures découlant des conventions collectives (suite) EPC Ex antérieur	804-07
Mesures découlant des conventions collectives (suite) EPC Ex antérieur	804-08
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS et les PAB EPC Ex antérieur	804-09
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens / Primes de recrutement et de maintien en emploi / Forfaits d'installation aux pharmaciens	806
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807
Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2019	830
Main d'oeuvre indépendante (M.O.I.) (Annexe C)	832 et 833
Précisions nos 1 à 5, 7 et 8 aux renseignements complémentaires - Partie 6 :	
Précisions nos 1 et 2 :	
- Données sur le centre d'activités 7400	890
- Ajustements aux centres d'activités 6260, 6350 et 6600	
Précisions nos 3, 4 et 5 :	
- Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891
- Psychiatrie légale	
- Coûts encourus réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation	
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8	895

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**DONNÉES DIVERSES SUR LA MAIN-D'OEUVRE**

**DONNÉES SUR LA FORMATION DE LA MAIN D'OEUVRE POUR L'ANNÉE CIVILE 2022**

		Masse salariale déclarée - 2022 3	Formation 2022 Rémunération 4	Formation 2022 Autres frais 5	Formation 2022 Total (C4+C5) 6
Personnel cadre et personnel régulier	1	12 077 883	95 929	305	96 234
Résidents	2				
Stagiaires	3				
<b>TOTAL (L.01 à L.03)</b>	<b>4</b>	<b>12 077 883</b>	<b>95 929</b>	<b>305</b>	<b>96 234</b>

		Personnel Cadre Heures 1	Personnel Cadre Montant 2	Personnel Régulier Heures 3	Personnel Régulier Montant 4	Total Heures (C.1+C.3) 5	Total Montant (C.2+C.4) 6
PERSONNEL BÉNÉFICIAIRE DE MESURES DE SÉCURITÉ OU DE STABILITÉ D'EMPLOI ET EFFECTUANT DU REMPLACEMENT	5						

**SUIVI DU BUDGET NATIONAL DE DÉVELOPPEMENT DES COMPÉTENCES DU PERSONNEL D'ENCADREMENT**

		Montant 6
Montant du budget national reçu du MSSS durant l'exercice	6	XXXX
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS pour les exercices antérieurs	7	1 425
Sommes du budget national encourues pour des activités de développement des compétences du personnel d'encadrement durant l'exercice	8	
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS au 31 mars	9	1 425

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**NOUVELLES CONDITIONS DE TRAVAIL DES HORS CADRE ET NOUVELLE CLASSIFICATION DU PERSONNEL D'ENCADREMENT**

NOUVELLES CONDITIONS DE TRAVAIL DES HORS CADRE		Salaire et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
Allocation de gestion d'un établissement universitaire	1				
Allocation de disponibilité	2				
Allocation d'attraction et de rétention	3				
<b>TOTAL (L.01 à L.03)</b>	<b>4</b>				

Autres mesures du règlement si adopté avant mars 2023		Salaire et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
...	5				
.....	6				
.....	7				
.....	8				
.....	9				
.....	10				
.....	11				
<b>Total (L.5 à L.11)</b>	<b>12</b>				



Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**AUTRES MESURES SALARIALES NON DÉJÀ INSCRITES À LA PAGE 390-01**

		Exercices antérieurs 1	Exercice courant 2
<b>ÉTABLISSEMENTS PUBLICS</b>			
<b>CHARGES</b>			
...	1		
...	2		
...	3		
...	4		
...	5		
...	6		
...	7		
...	8		
...	9		
...	10		
...	11		
...	12		
...	13		
<b>TOTAL DES CHARGES (L.01 À L.13)</b>	<b>14</b>		
Financement attribué par le MSSS	15		
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16	XXXX	
<b>ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS</b>			
Pharmacien - Forfaitaire et rétroactivités	17	2 847	
Intérêts sur les rétroactivités des conventions collectives	18	5 256	
Allocation d'attraction et de rétention – cadre	19		34 337
...	20		
...	21		
...	22		
...	23		
...	24		
...	25		
...	26		
...	27		
...	28		
...	29		
<b>TOTAL DES CHARGES (L.17 à L.29)</b>	<b>30</b>	<b>8 103</b>	<b>34 337</b>
Charges - Composante clinique	31		
Charges - Autres composantes	32	8 103	34 337
Financement attribué par le MSSS - Clinique	33		
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	34		21 007
Augmentation (diminution) du financement (L.32 - L34)	35	8 103	13 330

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements privés conventionnés Autres mesures en ressources humaines (Exercice courant)	Coût		Financement alloué		CAR / CAP
	Clinique 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	(C2 - C4) 5
Projets ratios 1					
Prendre soins 2		XXXX		XXXX	XXXX
Ajout personnels administratifs et technique (AA3) 3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfait d'installation des pharmaciens 4	XXXX		XXXX		
Incitatifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire 5		XXXX		XXXX	XXXX
Mesure estivale - Heures supplémentaires payées à taux double 6	195 188	3 965	56 568	1 773	2 192
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague) 7	105 351	1 861			1 861
Ajout de main-d'œuvre en pharmacie pour améliorer la qualité des soins					
Financement pharmaciens CHSLD 8		XXXX		XXXX	XXXX
Financement techniciens en pharmacie 9		XXXX		XXXX	XXXX
Ressources supp. tâches PCI (23-RH-00034) 10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bourses					
Bourse DEP PAB 11	XXXX		XXXX		
Bourse AEP SSAES PAB 12	XXXX	9 210	XXXX	9 210	0
Bourse psychothérapie 13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bourse agents administratifs 14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bourse SASI 15	XXXX	30 000	XXXX	30 000	0
Bourse dentisterie 16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bourse sage-femme 17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bourse régions éloignées 18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Encadrement					
Budget national de développement du personnel d'encadrement 19	XXXX		XXXX		
Gestionnaires en CHSLD					
Ajout de gestionnaires en CHSLD 20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Renforcement gestion de proximité 21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Sage-femme					
Octroi d'un rangement supérieur pour les RSSF (4902) 22					
Prime soir, nuit et fin de semaine 23					
Libérations professionnelles 24					
Perfectionnement - RSSF 25					
Perfectionnement - régions nordiques 26					
Prime de supervision - préceptorat 27					
Lettre d'intention - régions nordiques 28					
Bonification temps complet 29					
Libérations - Comité paritaire accessibilité 30					
Libérations - négociations 31					
... 32					
... 33					
... 34					
... 35					
Nouvelle cotisation aux normes du travail 36	5 653	950			950
... 37					
TOTAL (L.01 à L.37) 38	306 192	45 986	56 568	40 983	5 003

Notes

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 1 de 3)

Établissements privés conventionnés

Mesures des conventions collectives et équité salariale  
(Exercice courant)

Clinique	Coût		Financement alloué		CAR / CAP
	Fonctionnement		Clinique	Fonctionnement	(C2 - C4)
1	2		3	4	5

Notes

Primes

Prime de délestage de 3,5 % - Catégorie 1	1		XXXX		XXXX	XXXX
Prime de délestage pour les perfusionnistes cliniques	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire infirmières auxiliaires	3		XXXX		XXXX	XXXX
Prime secrétaire médicale	4	XXXX		XXXX		
Prime de 10 % perfusionnistes cliniques	5		XXXX		XXXX	XXXX
Prime de soins critiques - Catégorie 4 ajout TE 2236,2276,2218	6	XXXX		XXXX		
Prime de soins critiques - sauf EVAQ	7	XXXX		XXXX		
Primes soins critiques 3h Catégorie 4	8	XXXX		XXXX		
Prime spécifique de soins critiques - Soins obstétricaux	9	XXXX		XXXX		
Prime récurrence centres jeunesse (4%) Catégorie 2-4	10					
Prime de 3 % en centre jeunesse	11					
Prime psychiatrie et compensation monétaire	12					
Prime urgence - Secrétaire médicale et agent administratif	13	XXXX		XXXX		
Prime d'attraction-rétention - Catégorie 1	14		XXXX		XXXX	XXXX
Prime d'assiduité quarts fin de semaine (4%) Catégorie 1	15		XXXX		XXXX	XXXX
Révision des modalités d'application - Primes de soir	16					
Prime de rétention psychologues	17		XXXX		XXXX	XXXX
Prime ouvriers spécialisés (renouvellement et élargissement TE)	18	XXXX		XXXX		
Forfaitaire TGC	19		XXXX		XXXX	XXXX
Forfaitaire CHSLD - Catégorie 4	20					
Modification à la prime de chef d'équipe, et à la prime d'assistant chef d'équipe	21	XXXX		XXXX		
Impact de l'ajout de certaines primes sur le coût de l'assurance salaire	22		XXXX		XXXX	XXXX

Budget PDRH

Budget dédié à l'encadrement professionnel Catégorie 1	23		XXXX		XXXX	XXXX
Budget PDRH Catégorie 2-3	24					
Budget développement pratique professionnelle Catégorie 4	25					

Titularisation

Titularisation en centres jeunesse	26					
Titularisation Catégorie 4 - laboratoires, imagerie médicale et électrophysiologie médicale	27					
Titularisation Catégorie 4 - Travailleurs sociaux, éducateurs, agents de relations humaines, techniciens éducation spécialisée, psychologues et psychoéducateurs	28					
TOTAL (L.01 à L.28)	29					

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice courant)	Coût		Financement alloué		CAR / CAP (C2 - C4)	Notes
	Clinique 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	5	
Ajout d'effectif						
Centres jeunesse Catégorie 4 (500 ETC)	1					
Soins infirmiers (500 ETC) Services 24/7 autres que CHSLD Catégorie 1 CA médecine-chirurgie	2	XXXX		XXXX	XXXX	
Catégorie 3 Urgence (300 ETC)	3	XXXX	XXXX			
Soins infirmiers CHSLD Catégorie 1 (1000 ETC)	4		XXXX	XXXX	XXXX	
Ajout de personnel, nouveau rangement et rehaussement d'horaire						
Nouveau rangement						
Agents d'intervention en milieu psychiatriques (3543) 37,5h, agent d'intervention médico-légale (3544) 36,25h et assistants en réadaptation (3462) 36,25h	5	XXXX		XXXX	XXXX	
PAB chef d'équipe (créer titre d'emploi)	6	XXXX		XXXX	XXXX	
Rehaussement horaire de travail						
Agents d'intervention milieu psychiatriques (3543) 37,5h, agent d'intervention médico-légale (3544) 36,25h et assistants en réadaptation (3462) 36,25h	7	XXXX		XXXX	XXXX	
Avocat 37,5h	8	XXXX	XXXX			
Psychologue 37,5h	9	XXXX		XXXX	XXXX	
Analyste informatique 40h	10	XXXX	XXXX			
Catégorie 4 - Travailleur sociaux (1550), éducateur (2691), ARH (1553), technicien en éducation spécialisé (2686), et psychoéducateur (1652) 37,5h	11					
Nombre d'heures additionnelles découlant du rehaussement pour les heures cliniques dans les EPC	12					
Règlement griefs						
Rétroactivité de verser les primes existantes	13	XXXX		XXXX	XXXX	
Primes non récurrentes des nouvelles conventions collectives pendant l'invalidité en assurance salaire	14	XXXX		XXXX	XXXX	
Renouvellement conventions collectives Impact primes élargies ou nouvelles pendant l'invalidité en assurance salaire	15	XXXX		XXXX	XXXX	
Avancement d'échelon	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Disparités régionales						
Comité paritaire national personnes salariées travaillant dans certains territoires aux prises avec des problèmes de disponibilité de main-d'oeuvre - Régions Côte-Nord, Nord du Québec et Gaspésie	17	XXXX		XXXX	XXXX	
Indemnité annuelle provisoire recrutement et maintien emploi - Grand Nord	18	XXXX		XXXX	XXXX	
Modifications primes de rétention 14 000 \$, 15 000 \$ et 17 000 \$ dans les régions 17 et 18	19	XXXX		XXXX	XXXX	
Compensation annuelle équivalente à 50 % du montant des dépenses encourues 3e et 4e sortie de l'année civile précédente	20	XXXX		XXXX	XXXX	
Reclasser les localités de Kawawachikamack et de Schefferville au Secteur IV	21	XXXX		XXXX	XXXX	
Projets pilotes						
Autogestion des horaires	22					
Transfert d'expertise à l'urgence	23					
Prévoir mise en place 3 projets pilotes locaux en centres jeunesse	24					
Postes atypiques fin de semaine	25					
Modèle de soins Sage-femme	26					
Forfaits d'installation Sage-femme	27					
Dépannage Sage-femme	28					
Forum santé global	29					
TOTAL (L.01 à L.29)	30					

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice courant)	Coût		Financement alloué		CAR / CAP	Notes
	Clinique	Fonctionnement	Clinique	Fonctionnement	(C2 - C4)	
	1	2	3	4	5	
Autres mesures						
Engagement du gouvernement concernant les physiothérapeutes	1					
Expérience libérations syndicales - Temps partiel	2	XXXX		XXXX	XXXX	
Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie	3					
Horaire 9/14 de soir	4	XXXX		XXXX	XXXX	
Budget du forum santé globale	5					
Congés de décès - Prise des congés	6	XXXX		XXXX	XXXX	
Congés pour décès - Enfant	7	XXXX		XXXX	XXXX	
Congés de maladie - Notion de parents et motifs énumérés	8					
Déplafonnement 2e ou 3e cycle - Catégorie 1	9	XXXX		XXXX	XXXX	
Directive ministérielle composition équipes en soins infirmiers CHSLD	10	XXXX		XXXX	XXXX	
Repas - Educateurs + Agents d'intervention	11					
Remboursement des frais de stationnement	12	XXXX	XXXX			
Reclassification automatique - Infirmiers bacc en sciences infirmières	13		XXXX	XXXX	XXXX	
Tests de qualification agent administratif (uniformisation tests qualification 5315, 5316)	14	XXXX	XXXX			
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
TOTAL (L.01 à L.18)	19					

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÈGLEMENT DES PLAINTES DU MAINTIEN DE L'ÉQUITÉ ET APPLICATION DU RANGEMENT 9 POUR LES ASSS

Établissements privés conventionnés  
(Exercice courant)

		Coût		Financement alloué		CAR / CAP	Notes
		Clinique 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	(C2 - C4) 5	
Assistant ou assistante technique senior en pharmacie (3215)	1						
Auxiliaire aux services de santé et sociaux (3588)	2						
Préposé ou préposée aux bénéficiaires (3480)	3						
Préposé ou préposée en établissement nordique (3505)	4						
Préposé ou préposée en physiothérapie et/ou ergothérapie (3223)	5						
Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux légers) (6335)	6						
Technicien ou technicienne en administration (2101)	7						
Bibliothécaire (1206)	8						
Audiologiste-orthophoniste (1204)	9						
Diététiste-nutritionniste (1219)	10						
Audiologiste (1254)	11						
Orthophoniste (1255)	12						
Assistant-chef du service des archives, assistante-chef du service des archives (2242)	13						
Hygiéniste dentaire, technicien ou technicienne en hygiène dentaire (2261)	14						
Archiviste médical ou archiviste médicale (chef d'équipe) (2282)	15						
Préposé en retraitement des dispositifs médicaux (3481)	16						
TOTAL (L.01 à L.16)	17						

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements privés conventionnés Autres mesures en ressources humaines (Exercice antérieur)		Coût	Financement alloué	CAR / CAP (C1 - C2)	Notes
		1	2	3	
Projets ratios	1				
Prendre soins	2				
Ajout personnels administratifs et technique (AA3)	3	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfait d'installation des pharmaciens	4				
Incentifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire	5				
Mesure estivale - Heures supplémentaires payées à taux double	6				
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague)	7				
Ajout de main-d'œuvre en pharmacie pour améliorer la qualité des soins					
Financement pharmaciens CHSLD	8				
Financement techniciens en pharmacie	9				
Ressources supp. tâches PCI (23-RH-00034)	10	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourses					
Bourse DEP PAB	11				
Bourse AEP SSAES PAB	12				
Bourse psychothérapie	13	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse agents administratifs	14	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse SASI	15				
Bourse dentisterie	16	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse sage-femme	17	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse régions éloignées	18	XXXX	XXXX	XXXX	
Encadrement					
Budget national de développement du personnel d'encadrement	19				
Gestionnaires en CHSLD					
Ajout de gestionnaires en CHSLD	20	XXXX	XXXX	XXXX	
Renforcement gestion de proximité	21	XXXX	XXXX	XXXX	
Sage-femme					
Octroi d'un rangement supérieur pour les RSSF (4902)	22				
Prime soir, nuit et fin de semaine	23				
Libérations professionnelles	24				
Perfectionnement - RSSF	25				
Perfectionnement - régions nordiques	26				
Prime de supervision - préceptorat	27				
Lettre d'intention - régions nordiques	28				
Bonification temps complet	29				
Libérations - Comité paritaire accessibilité	30				
Libérations - négociations	31				
...	32				
...	33				
...	34				
...	35				
...	36				
...	37				
TOTAL (L.01 à L.37)	38				

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 1 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice antérieur)	Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C1 - C2) 3	Notes
<b>Primes</b>				
Prime de délestage de 3,5 % - Catégorie 1	1			
Prime de délestage pour les perfusionnistes cliniques	2	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire infirmières auxiliaires	3			
Prime secrétaire médicale	4			
Prime de 10 % perfusionnistes cliniques	5			
Prime de soins critiques Catégorie 4 ajout TE 2236,2276,2218	6			
Prime de soins critiques - sauf ÉVAQ	7			
Prime soins critiques 3h Catégorie 4	8			
Prime spécifique de soins critiques - Soins obstétricaux	9			
Prime récurrence centres jeunesse (4%) Catégorie 2-4	10			
Prime de 3 % en centre jeunesse	11			
Prime psychiatrie et compensation monétaire	12			
Prime urgence - Secrétaire médicale et agent administratif	13			
Prime d'attraction-rétention - Catégorie 1	14			
Prime d'assiduité quarts fin de semaine (4%) Catégorie 1	15			
Révision des modalités d'application - Primes de soir	16			
Prime de rétention psychologues	17			
Prime ouvriers spécialisés (renouvellement et élargissement TE)	18			
Forfaitaire TGC	19			
Forfaitaire CHSLD - Catégorie 4	20			
Modification à la prime de chef d'équipe, et à la prime d'assistant chef d'équipe	21			
Impact de l'ajout de certaines primes sur le coût de l'assurance salaire	22			
<b>Budget PDRH</b>				
Budget dédié à l'encadrement professionnel Catégorie 1	23			
Budget PDRH Catégorie 2-3	24			
Budget développement pratique professionnelle Catégorie 4	25			
<b>Titularisation</b>				
Titularisation en centres jeunesse	26			
Titularisation Catégorie 4 - laboratoires, imagerie médicale et électrophysiologie médicale	27			
Titularisation Catégorie 4 - Travailleurs sociaux, éducateurs, agents de relations humaines, techniciens en éducation spécialisée, psychologues et psychoéducateurs	28			
TOTAL (L.01 à L.28)	29			



exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice antérieur)	Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C1 - C2) 3	Notes
Ajout d'effectif				
Centres jeunesse Catégorie 4 (500 ETC)	1			
Soins infirmiers (500 ETC) Services 24/7 autres que CHSLD Catégorie 1 CA médecine-chirurgie	2			
Catégorie 3 Urgence (300 ETC)	3			
Soins infirmiers CHSLD Catégorie 1 (1000 ETC)	4			
Ajout de personnel, nouveau rangement et rehaussement d'horaire				
Nouveau rangement				
Agent ou agente d'intervention en milieu psychiatrique	5			
PAB chef d'équipe (créer titre d'emploi)	6			
Rehaussement horaire de travail				
Agents d'intervention milieu psychiatriques (3543) 37,5h, agent d'intervention médico-légale (3544) 36,25h et assistants en réadaptation (3462) 36,25h	7			
Avocat 37,5h	8			
Psychologue 37,5h	9			
Analyste informatique 40h	10			
Catégorie 4 - Travailleur sociaux (1550), éducateur (2691), ARH (1553), technicien en éducation spécialisé (2686), et psychoéducateur (1652) 37,5h	11			
Nombre d'heures additionnelles découlant du rehaussement pour les heures cliniques dans les EPC	12			
Règlement griefs				
Impact passif en assurance salaire	13			
Primes non récurrentes des nouvelles conventions collectives pendant l'invalidité en assurance salaire	14			
Primes non récurrentes	15			
Renouvellement conventions collectives Impact primes élargies ou nouvelles pendant l'invalidité en assurance salaire	16			
Règlement de griefs invalidité - Avancement d'échelon	17			
Disparités régionales				
Comité paritaire national personnes salariées travaillant dans certains territoires aux prises avec des problèmes de disponibilité de main-d'oeuvre - Régions Côte-Nord, Nord du Québec et Gaspésie	18			
Indemnité annuelle provisoire recrutement et maintien emploi - Grand Nord	19			
Modifications primes de rétention 14 000 \$, 15 000 \$ et 17 000 \$ dans les régions 17 et 18	20			
Disparités régionales - certains territoires aux prises avec des problèmes de disponibilité de main-d'oeuvre	21			
Disparités régionales - Reclassement des localités de Kawawachikamack et de Schefferville	22			
Projets pilotes				
Projets pilotes visant l'autogestion des horaires	23			
Projets pilotes visant le transfert d'expertise à l'urgence	24			
Projets pilotes en centres jeunesse	25			
Projet pilote - Postes atypiques de fin de semaine	26			
Projet pilote - Modèle de soins Sage-femme	27			
Projet pilote - Forfaits d'installation Sage-femme	28			
Projet pilote - Dépannage Sage-femme	29			
TOTAL (L.01 à L.29)	30			

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice antérieur)	Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C1 - C2) 3	Notes
Autres mesures				
Engagement du gouvernement concernant les physiothérapeutes	1			
Expérience libérations syndicales - Temps partiel	2			
Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie	3			
Horaire 9/14 de soir	4			
Budget forum santé globale	5			
Congés de décès - Prise des congés	6			
Congés pour décès - Enfant	7			
Congés de maladie - Notion de parents et motifs énumérés	8			
Déplafonnement 2e ou 3e cycle - Catégorie 1	9			
Directive ministérielle composition équipes en soins infirmiers CHSLD	10			
Repas - Educateurs + Agents d'intervention	11			
Remboursement des frais de stationnement	12			
Reclassification automatique - Infirmiers bacc en sciences infirmières	13			
Tests de qualification - agent administratif (uniformisation tests qualification 5315, 5316)	14			
...	15			
...	16			
...	17			
...	18			
TOTAL (L.01 à L.18)	19			

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÈGLEMENT DES PLAINTES DU MAINTIEN DE L'ÉQUITÉ ET APPLICATION DU RANGEMENT 9 POUR LES ASSS

Établissements privés conventionnés (Exercice antérieur)

		Coût	Financement	CAR / CAP	Notes
		1	alloué 2	(C1 - C2) 3	
Assistant ou assistante technique senior en pharmacie (3215)	1				
Auxiliaire aux services de santé et sociaux (3588)	2				
Préposé ou préposée aux bénéficiaires (3480)	3	86 831	3 647	83 184	
Préposé ou préposée en établissement nordique (3505)	4				
Préposé ou préposée en physiothérapie et/ou ergothérapie (3223)	5				
Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux légers) (6335)	6				
Technicien ou technicienne en administration (2101)	7	(73)		(73)	
Bibliothécaire (1206)	8				
Audiologiste-orthophoniste (1204)	9				
Dietétiste-nutritionniste (1219)	10	(603)		(603)	
Audiologiste (1254)	11				
Orthophoniste (1255)	12				
Assistant-chef du service des archives, assistante-chef du service des archives (2242)	13				
Hygiéniste dentaire, technicien ou technicienne en hygiène dentaire (2261)	14				
Archiviste médical ou archiviste médicale (chef d'équipe) (2282)	15				
Préposé en retraitement des dispositifs médicaux (3481)	16				
TOTAL (L.01 à L.16)	17	86 155	3 647	82 508	

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DE LA CONVENTION COLLECTIVE DES PHARMACIENS / PRIMES DE RECRUTEMENT ET DE MAINTIEN EN EMPLOI / FORFAITS D'INSTALLATION AUX PHARMACIENS

COÛTS:

		Montant 1
Primes de recrutement et de maintien en emploi	1	
Forfaits d'installation	2	
Coût de la prime incitative de 6 %	3	
Coût de la prime incitative de 2,5 %	4	320
Prime d'encadrement des résidents de 2e cycle	5	
Prime de recrutement et de maintien en emploi	6	
Contribution additionnelle de l'employeur assurance-maladie – APES	7	
Prime d'attraction et de rétention	8	XXXX
TOTAL DES COÛTS (L.01 à L.08)	9	320

		Nombre d'heures 1
Nombre d'heures additionnelles découlant du coût de l'horaire de 40 heures pour les pharmaciens et pharmaciens chef	10	52

ANNEXE C

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE

EXERCICE 2022-2023

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**MAIN-DOEUVRE INDÉPENDANTE (M.O.I.)**

**TYPE DE RESSOURCES EXTERNES**

M.O.I Heures **1** M.O.I Montant **2** M.O.I Autres frais **3** M.O.I Total (C2+C3) **4**

Notes

**PERSONNEL EN SOINS INFIRMIERS ET CARDIO-RESPIRATOIRES:**

1				
2				
3	8 129	721 218		721 218
4				
5	4 264	246 153		246 153
6				

**PERSONNEL PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET MÉTIERS:**

7	10 419	500 245		500 245
8				
9				
10	52	2 090		2 090
11	949	40 931		40 931
12	196	6 757		6 757
13				
14				

**PERSONNEL DE BUREAU, TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE L'ADMINISTRATION:**

15				
16				
17				
18				
19				
20				
21				
22				

23	24 009	1 517 394		1 517 394
----	--------	-----------	--	-----------

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

## MAIN-D'OEUVRE INDÉPENDANTE (suite)

## TYPES DE RESSOURCES EXTERNES

## TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX:

Notes

	M.O.I heures 1	M.O.I montant 2	M.O.I autres frais 3	M.O.I Total (C2+C3) 4
Ergothérapeutes				
Physiothérapeutes				
Dietétistes professionnels - nutritionnistes				
Audiologistes				
Orthophonistes				
Psychologues				
Psycho-éducateurs				
Moniteurs en loisirs				
Éducateurs				
Travailleurs sociaux, agents d'intervention en travail social				
Intervenants en soins spirituels	338	11 355		11 355
Autres professionnels de la santé et des services sociaux (préciser P895)				
Techniciens de la santé (préciser P895)				
Techniciens des services sociaux (préciser P895)				

## PERSONNEL NON VISÉ PAR LA LOI 30:

Pharmaciens	874	140 909		140 909
Autres (préciser P895)				

## PERSONNEL D'ENCADREMENT ET AUTRES:

Médecins				
Cadres médecins				
Cadres intermédiaires	22	2 507		2 507
Commissaires aux plaintes et à la qualité des services				
Autres cadres supérieurs				
Autres (préciser P895)				
Projet ponctuel (préciser P895)				
Autres (préciser P895)				
TOTAL (L.01 à L.24)	1 234	154 771		154 771

## Rapports des totaux de la page 832

TOTAL M.O.I. (L.25 + L.26)	24 009	1 517 394		1 517 394
	25 243	1 672 165		1 672 165

Précisions aux rens.complémentaires - Partie 6 exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

PRÉCISIONS NOS 1 ET 2 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

PRÉCISION NO 1: DONNÉES SUR LE C/A 7400 DÉPLACEMENT DES USAGERS - DÉTAIL PAR SOUS-CENTRE D'ACTIVITÉS

	MODE DE TRANSPORT UTILISÉ						Total (C1 à C5)
	1	2	3	4	5	6	
- EVAQ - Nombre	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX		
- EVAQ - Coût	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX		
- Ambulance - Nombre	70						70
- Ambulance - Coût	9 197						9 197
- Transport aérien - Nombre		XXXX					
- Transport aérien - Coût		XXXX					
- Véhicules de l'établissement - Nombre		XXXX		XXXX			
- Véhicule de l'établissement - Coût		XXXX		XXXX			
- Autres - Nombre	200	XXXX					200
- Autres - Coût	9 541	XXXX					9 541
Nombre total de transports effectués durant l'exercice (L.01 + L.03 + L.05 + L.07 + L.09)	270						270
Coût total des transports effectués durant l'exercice (L.02 + L.04 + L.06 L.10 + L.08 + L.10)	18 738						18 738

ALLOCATIONS D'AIDES FINANCIÈRES POUR LE DÉPLACEMENT

- Nombre de fois où une aide financière est allouée		XXXX				XXXX
- Montant total des aides financières allouées		XXXX				XXXX

PRÉCISION NO 2: AJUSTEMENTS AUX C/A 6260, 6350 ET 6600

	6260 Bloc opératoire		6350 Inhalothérapie		6600 Laboratoires	
	Exercice courant c/a6260 1	Exercice précédent c/a6260 2	Exercice courant c/a6350 3	Exercice précédent c/a6350 4	Exercice courant c/a6600 5	Exercice précédent c/a6600 6
Primes et frais de disparités régionales						
Approvisionnement d'organes			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Services fournis sans compensation à d'autres établissements						
Transferts au fonds d'immobilisations	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Banque de congés de maladie au départ						
Titulaires d'un doctorat non médecins	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Fournitures sans frais de matériel nécessaire aux prélèvements	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Oxygène et gaz médicaux	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
Autres						
TOTAL (L.15 à L.23)						



Précisions aux rends. complémentaires - Partie 6

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

PRÉCISIONS NOS 3, 4 ET 5 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

PRÉCISION NO 3: SOMMAIRE DES COÛTS RELIÉS AUX SERVICES FOURNIS AUX CLIENTÈLES DE CERTAINS C/A

	URFI 6080	Hôpital de jour- Santé mentale 6280	Hôpital de jour gériatrique 6290	Centre de jour - Santé mentale 6977 + 6978	L'unité de médecine de jour 7090	Notes
	1	2	3	4	5	
Centres d'activités						
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6280 Hôpital de jour - santé mentale	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6290 Hôpital de jour gériatrique	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6350 Inhalothérapie	4					
6564 Psychologie	5					
6565 Services sociaux	6					
6800 Pharmacie	7					
6860 Audiologie et orthophonie	8					
6870 Physiothérapie	9					
6880 Ergothérapie	10					
6977 + 6978 Centre de jour-santé mentale	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7090 L'unité de médecine de jour	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7553 Nutrition clinique	13					
7690 Transport externe des usagers	14					
Autres (préciser P895)	15					
TOTAL (L.01 à L.15)	16					

PRÉCISION NO 4: PSYCHIATRIE LÉGALE

	Montant 5
Coûts directs	17
Jours-présence	18
Durée moyenne de séjour (en jours) des usagers radiés durant l'année	19

PRÉCISION NO 5: COÛTS ENCOURUS RÉADAPTATION FONCTIONNELLE INTENSIVE EN CENTRE DE RÉADAPTATION

	Montant 5
Soins infirmiers	20
Soins d'assistance	21
Physiothérapie	22
Ergothérapie	23
Audiologie et orthophonie	24
Inhalothérapie	25
Psychologie	26
Services sociaux	27
Diététique	28
Autres (préciser P895)	29
TOTAL (L.20 à L.29)	30

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 8

**Numéro**

**Note**

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION NON AUDITÉE	
NEUVIÈME PARTIE - DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS	
- ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS - TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : SOLDE DE LA FIN	
DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS	
Explications pour diverses pages - Établissements privés conventionnés	899-01
Fonds d'exploitation - Activités principales :	
Données sur les centres d'activités cliniques	901
Rectificatif de la composante clinique et rectificatif relatif au taux d'occupation	902-00
Formation en cours d'emploi	902-01
Rectificatif relatif au taux d'occupation	902-02
Sommaire des pages 911 concernant la composante clinique par centres d'activités	910
Détail concernant la composante clinique par centres d'activités	911
Détail de l'assurance salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Clinique	920
Détail de l'assurance salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Volet Fonctionnement	921
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet clinique	930
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet fonctionnement	931
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 9	990
Justifications des modifications aux soldes de début - Pages 999-00 et 999-01	998
Transfert de l'exercice précédent : Solde de fin	999

## EXPLICATIONS POUR DIVERSES PAGES - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

### **TRÈS IMPORTANT**

Sélectionner le lien "Page Explicative" pour afficher les explications spécifiques aux établissements privés conventionnés et concernant diverses pages du rapport financier.

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS CLINIQUES

		HEURES TRAVAILLÉES		COÛT DES HEURES RÉMUNÉRÉES		Notes
		Total 1	Cadres 2	Total 3	Cadres 4	
6000 Administration des soins	1	4 515	4 515	376 026	376 026	
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6050 Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants	3					
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	4	63 705		4 667 438		
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	5					
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	7	113 518		5 391 084		
6260 Bloc opératoire	8					
6290 Hôpital de jour gériatrique	9					
6300 Consultations externes	10					
6370 Enseignement scolaire	11					
6390 Services de soins spirituels	12	338		11 355		
6560 Services psychosociaux	13	2 005		122 463		
6600 Laboratoires de biologie médicale	14					
6670 Services spécialisés en toxicomanie - usagers admis	15					
6680 Services externes en toxicomanie	16					
6800 Pharmacie	17	1 880		233 380		
6830 Imagerie médicale	18					
6860 Audiologie et orthophonie	19					
6870 Physiothérapie	20	2 303		110 077		
6880 Ergothérapie	21	1 563	104	98 264	7 602	
6890 Animation/Loisirs	22	4 317	103	233 193	7 250	
6900 Réinsertion et intégration sociales (santé physique)	23					
6940 Internat-DI ou DP et TSA	24					
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	25					
6970 Centre de jour	26					
7000 Centre pour activités de jour	27					
7010 Atelier de travail	28					
7030 Intégration à l'emploi	29					
	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7553 Nutrition clinique	31	1 637	103	109 291	6 748	
8000 Accueil, évaluation et orientation - DI ou TSA	32					
8010 Plan de services individualisé - Déficience physique	33					
Sous-total (L.1 à L.33)	34	195 781	4 825	11 352 571	397 626	
Autres (préciser P990)	35					
TOTAL (L.34 + L.35)	36	195 781	4 825	11 352 571	397 626	

Déduire:

Salaires, avantages sociaux généraux, charges sociales et heures travaillées du personnel de soutien admin. inclus dans les heures et le coût des c/a énumérés aux lignes 01 à 36.	37		XXXX		XXXX	
Salaires, avantages sociaux généraux, charges sociales et heures travaillées du personnel affecté aux ventes de services inclus dans les heures et le coût des c/a énumérés aux lignes 01 à 36.	38		XXXX		XXXX	
Autres (préciser P990)	39					
TOTAL (L.36 - L.37 - L.38 - L.39)	40	195 781	4 825	11 352 571	397 626	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RECTIFICATIF DE LA COMPOSANTE CLINIQUE ET RECTIFICATIF RELATIF AU TAUX D'OCCUPATION

RECTIFICATIF DE LA COMPOSANTE CLINIQUE

		Total
		4
Charges réelles (P901, L.40, C.3 - C.4)	1	10 954 945
Ajouter: Coûts des avantages sociaux particuliers pour les centres d'activités énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	2	78 280
- l'assignation temporaire	3	77 889
Charges réelles admissibles (L.01 à L.03) (rep. à P685, L.01, C.3)	4	11 111 114
Ajustements de la variation due aux heures travaillées excédentaires:		
Heures travaillées réelles (P901, L.40, C.1 - C.2)	5	190 956
Ajouter: Heures rémunérées pour les c/a énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	6	2 205
- l'assignation temporaire	7	2 751
Heures réelles admissibles (L.05 à L.07)	8	195 912
Heures approuvées indiquées au formulaire budgétaire avant ajustement	9	212 778
Heures effectuées en assignation temporaire	10	2 751
Heures approuvées admissibles (L.09 + L.10)	11	215 529
Heures excédentaires (L.08 - L.11)	12	(19 617)
Note: calculé à la ligne 13 seulement si la ligne 12 est positive		
Ajustement: L.12 x (L.04/L.08) (rep. à P685, L.02, C.3)	13	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

FORMATION EN COURS D'EMPLOI

		Montant 3	Heures 4	Notes
Développement des ressources humaines	1	94 505	2 697	
Portion fonctionnement	2			
Portion-Ventes de services	3			
Portion rectifiable (L.01 - L.02 - L.03)	4	94 505	2 697	

	Montant 1	Portion fonctionnement 2	Portion rectifiable (C.1 - C.2) 3	Heures 4	Notes
Portion déjà remboursée:					
Formation allouée dans la composante clinique	5	15 333	XXXX	15 333	468
Autres formations	6	892		892	24
Sous-total - Portion déjà remboursée (L.05 à L.06)	7	16 225		16 225	492
<b>TOTAL (L.04 - L.07)</b>	<b>8</b>			<b>78 280</b>	<b>2 205</b>

Détail des autres formations présentées à la L.06:					Notes	
Ligne 8305-03 formation pers.inf.-composante fonct	9	892		892	24	13
.....	10					
.....	11					
.....	12					
.....	13					
.....	14					
.....	15					
.....	16					
.....	17					
.....	18					
<b>TOTAL (L.09 à L.18)</b>	<b>19</b>	<b>892</b>		<b>892</b>	<b>24</b>	

Ajustement des heures excédentaires sur la formation en cours d'emploi

Heures excédentaires sur la formation en cours d'emploi	20	2 205
Note: calculé à la ligne 21 seulement si la ligne 20 est positive Ajustement: L.20 x (L.04, C.03/L.04, C.04) (rep. à P685, L.02, C.3)	21	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RECTIFICATIF RELATIF AU TAUX D'OCCUPATION

		Jours-présences réels Usagers			Total (C.1 à C.3) 4	Notes
		Moins de 18 ans 1	de 18 à 65 ans 2	Plus de 65 ans 3		
Avril	1		12	3 870	3 882	
Mai	2			3 932	3 932	
Juin	3			3 834	3 834	
Juillet	4			3 960	3 960	
Août	5			3 951	3 951	
Septembre	6			3 803	3 803	
Octobre	7			3 958	3 958	
Novembre	8			3 809	3 809	
Décembre	9			3 893	3 893	
Janvier	10			3 927	3 927	
Février	11			3 559	3 559	
Mars	12			3 945	3 945	
TOTAL (L.01 à L.12)	13		12	46 441	46 453	

		Nbre de lits autorisés 3	Jours-présence 4	Notes
Jours-présence approuvés:				
Nombre de lits visés au contrat EPC (C4 = nbre de lits X 365 (ou 366) jours)	14	128,00	46 720	
Écart favorable (défavorable) (L.13, C.4 - L.14, C.4)	15	XXXX	(267)	
Pourcentage du taux d'occupation (L.13, C.4 / L.14, C.4) x100	16	XXXX	99,00	

Calcul du rectificatif - Composante fonctionnement et administration		Taux d'occupation	
		CHSLD moins de 99% C.R. moins de 95% 3	CHSLD plus de 101% C.R. plus de 100% 4
Budget approuvé de la composante fonctionnement et administration	17		
Taux quotidien approuvé (L.17, C.3 ou C.4 / L.14, C.4)	18	0,00	0,00
Taux aux fins du calcul du rectificatif	19		
Rectificatif (L.18 X(L.13-(L.14 X L.19))) X 0,2 (reporté à P.685, L.26)	20	0	0

Charges approuvées- Composante fonctionnement et administration:		4	Notes
Budget- Total Composante fonctionnement et administration	21		
Ajouter:			
...	22		
...	23		
Soustraire:			
...	24		
...	25		
...	26		
...	27		
...	28		
...	29		
Budget approuvé de la composante fonctionnement et administration ajusté (L.21 à L.23 - L.24 à L.29)	30		



Fonds d'exploitation-Activités principales  
 exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE  
**SOMMAIRE DES PAGES 911 INTITULÉES "DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS"**

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total ( C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1	1552	139586	5 304 286	896 804	6 201 090	146	73,66	
2	4800	20526	1 087 707	93 621	1 181 328	12	11,17	
3		2130	70 027	13 687	83 714	5	1,15	
4		90	7 157	12 049	19 206	2	0,05	
5	345	17143	952 512	158 605	1 111 117	18	8,79	
6		82	2 836	276	3 112	3	0,04	
7		1080	81 065	11 049	92 114	1	0,55	
8		2751	192 787	35 280	228 067	6	1,42	
9	2459	8129	721 218		721 218		4,45	
10	3455	4264	246 153		246 153		2,33	
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	195 781	8 665 748	1 221 371	9 887 119	193	103,61	
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 465 452	XXXX	XXXX	
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 352 571	XXXX	XXXX	
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	542 775	XXXX	XXXX	
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 895 346	XXXX	XXXX	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

## DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	2		3	4	5	6	7	8	
1	349	Coordonnateur d'activités d'établissements		1539	116 075	16 229	132 304	1	0,85
2	345	Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation		2858	165 171	24 754	189 925	3	1,57
3	331	Directeur des services multidisciplinaires		6	446	32	478	1	0,00
4	344	Coordonnateur à la direction des programmes sociaux et de réadaptation		90	5 592	1 303	6 895	1	0,05
5			345	22	2 507		2 507		0,01
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									
21									
22									
23									
24									
25									
26		TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	4 515	289 791	42 318	332 109	6	2,48
27		Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	43 917	XXXX	XXXX
28		Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	376 026	XXXX	XXXX
29		Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 508	XXXX	XXXX
30		TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	381 534	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

## DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I.	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total ( C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	2	3	4	5	6	7	8
1	3445 Infirmier auxiliaire chef d'équipe ou infirmière auxiliaire chef d'équipe		29385	1 497 617	196 234	1 693 851	21	15,07
2	3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire		278	18 020	16 741	34 761	3	0,14
3	3456 Candidat(e) à l'exercice de la profession d'infirmière auxiliaire		615	17 117	3 589	20 706	2	0,32
4	2459 Infirmier chef d'équipe ou infirmière chef d'équipe		17121	950 005	10 746	12 311	1	0,00
5	2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat		82	2 836	276	3 112	3	0,04
6	2490 Candidat(e) à l'exercice de la profession d'infirmier(ère)		1080	81 065	11 049	92 114	1	0,55
7	1911 Infirmier clinicien ou infirmière clinicienne		2751	192 787	35 280	228 067	6	1,42
8	1912 Infirmier(ère) clinicien(ne) assistant(e) infirmier(ère)-chef ou assistant(e) du sup.immédiate	2459	8129	721 218		721 218		4,45
9		3455	4264	246 153		246 153		2,33
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	63 705	3 728 383	432 520	4 160 903	55	33,10
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	506 535	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	4 667 438	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	250 537	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	4 917 975	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I.	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total ( C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	2	3	4	5	6	7	8
1	3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires		103099	3 443 852	631 476	4 075 328	112	54,69
2		3480	10419	500 245		500 245		5,70
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	113 518	3 944 097	631 476	4 575 573	112	60,39
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	815 511	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 391 084	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	271 634	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 662 718	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total ( C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1	1552	338	11 355		11 355			0,19
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	338	11 355		11 355			0,19
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 355		XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 355		XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I.	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total ( C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
		2	3	4	5	6	7	8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
			2005	88 482	17 382	105 864	2	1,10
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	2 005	88 482	17 382	105 864	2	1,10
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	16 599	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	122 463	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 749	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	125 212	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total ( C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1652 Psychoéducateur ou psychoéducatrice			754	31 078	5 915	36 993	1	0,41
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	754	31 078	5 915	36 993	1	0,41
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 992	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	42 985	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 296	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	44 281	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I.	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total ( C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	2	3	4	5	6	7	8	
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1550 Travailleur social ou travailleuse sociale	1251	57 404	11 467	68 871	1	0,69		
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	1 251	57 404	11 467	68 871	1	0,69	
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	10 607	XXXX	XXXX	
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	79 478	XXXX	XXXX	
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 453	XXXX	XXXX	
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	80 931	XXXX	XXXX	



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total ( C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1			1006	64 044	15 571	79 615	3	0,53
2		1320	874	140 909		140 909		0,48
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	1 880	204 953	15 571	220 524	3	1,01
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	12 856	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	233 380	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 299	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	236 679	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I.	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total ( C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	2	3	4	5	6	7	8
1	1320 Pharmacien ou pharmacienne	1320	1006	64 044	15 571	79 615	3	0,53
2			874	140 909		140 909		0,48
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	1 880	204 953	15 571	220 524	3	1,01
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	12 856	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	233 380	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 299	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	236 679	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I.	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total ( C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	2	3	4	5	6	7	8	
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
2295 Technologue en physiothérapie	1904	66 514	17 389	83 903	4	1,06		
3462 Assistant ou assistante en réadaptation	399	9 269	1 531	10 800	1	0,21		
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	2 303	75 783	18 920	94 703	5	1,26	
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	15 374	XXXX	XXXX	
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	110 077	XXXX	XXXX	
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 526	XXXX	XXXX	
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	113 603	XXXX	XXXX	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

## DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total ( C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi							
1	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation		104	5 866	801	6 667	1	0,06
2	1230 Ergothérapeute		1455	66 055	13 472	79 527	1	0,80
3	3462 Assistant ou assistante en réadaptation		4	91	9	100	1	0,00
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	1 563	72 012	14 282	86 294	3	0,86
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 970	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	98 264	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 964	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	100 228	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

## DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I.	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total ( C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	2	3	4	5	6	7	8
1	335 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la direction des services multidisciplinaires		103	5 406	880	6 286	1	0,06
2	1551 Organisateur ou organisatrice communautaire		2709	112 793	19 995	132 788	3	1,49
3	1658 Réévaluateur		1505	52 373	10 057	62 430	1	0,83
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	4 317	170 572	30 932	201 504	5	2,38
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	31 689	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	233 193	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 987	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	236 180	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1			103	5 075	842	5 917	1	0,06
2			1534	75 245	17 128	92 373	1	0,78
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	1 637	80 320	17 970	98 290	2	0,84
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 001	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	109 291	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	571	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	109 862	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I.	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	2	3	4	5	6	7	8
1	335 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la direction des services multidisciplinaires		103	5 075	842	5 917	1	0,06
2	1219 Diététiste-nutritionniste		1534	75 245	17 128	92 373	1	0,78
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	1 637	80 320	17 970	98 290	2	0,84
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 001	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	109 291	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	571	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	109 862	XXXX	XXXX

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL DE L'ASSURANCE SALAIRE (AUTO ASSURANCE) VERSÉE AU PERSONNEL SYNDICABLE - CLINIQUE

No Centre d'activités 1	Titre d'emploi 2	Nbre de jours payés 3	Montant total versé 4	Nbre d'employés 5	Nbre ETC 6
1	3445 Infirmier auxiliaire chef d'équipe ou infirmière auxiliaire chef d'équipe	89	15 378	3	0,34
2	3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire	218	38 962	2	0,84
3	2459 Infirmier chef d'équipe ou infirmière chef d'équipe	80	18 977	1	0,31
4	2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat	288	77 481	7	1,11
5	3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires	962	139 102	25	3,70
6	2295 Technologue en physiothérapie	2	307	1	0,01
7	1658 Récréologue	3	550	1	0,01
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31 TOTAL (L.1 à L.30)		1 642	290 757	40	6,32



exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL DE L'ASSURANCE SALAIRE (AUTO ASSURANCE) VERSÉE AU PERSONNEL SYNDICABLE - VOLET FONCTIONNEMENT

No Centre d'activités	Titre d'emploi	Nbre de jours payés	Montant total versé	Nbre d'employés	Nbre ETC
1	2	3	4	5	6
1 7300	5315 Agent administratif, classe 2, agente administrative, classe 2 - Administration	35	4 809	1	0,13
2 7530	5315 Agent administratif, classe 2, agente administrative, classe 2 - Administration	35	4 809	1	0,13
3 7550	6299 Aide-cuisinier ou aide-cuisinière	59	8 161	1	0,23
4 7550	6386 Préposé ou préposée au service alimentaire	312	39 465	5	1,20
5 7640	6334 Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux lourds)	245	28 925	2	0,94
6 7800	2374 Technicien ou technicienne en bâtiment	2	431	1	0,01
7 7800	6373 Ouvrier ou ouvrière de maintenance	1	145	1	0,00
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31 TOTAL (L.1 à L.30)		689	86 745	12	2,64

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA RÉMUNÉRATION DES CADRES - VOLET CLINIQUE

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
	1	2	3	4	5	6	7
1	MartineVallee	349 Coordonnateur d'activités d'établissements	6000	1 539	132 304	14 884	147 188
2	DarlineDure	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	1 107	66 419	10 132	76 551
3	IsabelleGrosleau	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	1 541	111 198	15 433	126 631
4	VeroniqueBazinet	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	210	12 308	2 498	14 806
5	ViolettaSikora	331 Directeur des services multidisciplinaires	6000	6	478	81	559
6	ViolettaSikora	344 Coordonnateur à la direction des programmes sociaux et de réadaptation	6000	90	6 895	889	7 784
7	Maind'œuvreinépendante	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	22	2 507		2 507
8	PatrickDupuis	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6880	104	6 667	935	7 602
9	CorinneFerrie	335 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la direction des services multidisciplinaires	6890	103	6 286	964	7 250
10	BéatriceMoreau	335 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la direction des services multidisciplinaires	7550	103	5 917	831	6 748
			TOTAL	4 825	350 979	46 647	397 626

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA RÉMUNÉRATION DES CADRES - VOLET FONCTIONNEMENT

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
	1	2	3	4	5	6	7
1	David Simonetta	116 PDG ou Directeur général (non visé par la LMRSSS)	7300	110	13 986	1 458	15 444
2	Jessica Bergeron	117 Directeur général adjoint (non visé par la LMRSSS)	7300	90	7 010	1 146	8 156
3	Jean Hébert	117 Directeur général adjoint (non visé par la LMRSSS)	7300	28	2 134	198	2 332
4	Marie-Claude Baril	115 Adjoint au DG ou PDG fonctionnel (non visé par la LMRSSS)	7300	82	6 494	873	7 367
5	Claudia Simonetta	261 Directeur de la qualité, performance, évaluation, éthique	7300	12	1 294	415	1 709
6	Martine Labelle	261 Directeur de la qualité, performance, évaluation, éthique	7300	98	6 951	850	7 801
7	Danielle Sarrazin	224 Coordonnateur à la direction des ressources financières et/ou approvisionnement	7300	104	7 571	945	8 516
8	Nadejda Untu	225 Chef de service à la direction des ressources financières et /ou approvisionnement	7300		18	253	271
9	Caroline Ouellet	211 Directeur des ressources humaines et/ou communications et/ou affaires juridiques	7300	56	4 970	850	5 820
10	Julie Morissette	211 Directeur des ressources humaines et/ou communications et/ou affaires juridiques	7300	25	1 917	328	2 245
11	Sandrine Jannas	214 Coordonnateur à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7300	35	2 917	647	3 564
12	Guy Morissette	311 Directeur des services professionnels	7300	24	3 322	366	3 688
13	Valérie Dufresac	225 Chef de service à la direction des ressources financières et /ou approvisionnement	7300	100	6 201	913	7 114
14	Julien Bissonnette-Lapierre	241 Directeur des ressources techniques et matérielles	7320	89	6 152	1 082	7 234
15	Sabrina Bruyere	241 Directeur des ressources techniques et matérielles	7320	26	2 471	261	2 732
16	Stéphane Brazeau	235 Chef de service à la direction des ressources informatiques	7340	103	6 707	900	7 607
17	Martin Bouchard	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7550	81	4 591	777	5 368
18	Marie-Soleil Renaud	246 Chef de secteur à la direction des ressources techniques, matérielles	7550	28	1 412	257	1 669
			TOTAL	1 091	86 118	12 519	98 637

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 9

**Numéro**

**Note**

13  
**P.902-01, I.9 – Autres formations**  
  
Sommes allouées transférées pour de la formation supplémentaire du personnel clinique.

14  
**P.902, I.09, c.4 - Heures approuvées au formulaire budgétaire avant ajustement**

Heures approuvées indiquées au formulaire budgétaire	212,914
Rehaussement heures nutrition clinique non utilisées (Note)	(136)
Total	212,778

Note :  
Nous continuons la mise en place du rehaussement des services alimentaires – volet clinique afin de maximiser les heures octroyées et d'assurer la pleine et entière récurrence de ce programme en 2023-2024.



Établissement: Centre d'hébergement et de soins de longue durée Vigi l'Orchidée Blanche

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Mission(s): CHSLD

Exercice financier 2022-2023

BORDEREAU DE CONTRÔLE (AS-471)

Date de dernière modification du rapport: 26/05/2023 18:38:19

Version: 1.0

Page(s) avec signature(s) enregistrée(s) par: Danielle Sarrazin 29/06/2023 16:22:42  
Danielle Sarrazin 29/06/2023 16:22:57  
Danielle Sarrazin 29/06/2023 16:23:14  
Danielle Sarrazin 29/06/2023 16:23:35

Liste des non-concordances justifiées:

PAGELIG	COL	MONTANT	PAGE	LIG	COL	MONTANT	ÉCART
---------	-----	---------	------	-----	-----	---------	-------